

b.)

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

2022.év

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Tatabánya, 2023. április 13.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
Adószám: 25300676-2-11

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai 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)	6 993	0	5 274
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 993	0	5 274
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	196 822	0	348 349
6.	I. KÉSZLETEK	111 686	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	9 431	0	30 166
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	75 705	0	318 183
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	213 666	0	332 126
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	417 481	0	685 749

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	15 756	0	26 625
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	5 420	0	9 757
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 336	0	10 868
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	307 560	0	653 937
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	473	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	307 087	0	653 937
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	94 165	0	5 187
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	417 481	0	685 749

Tatabánya, 2023. április 13.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.

2800 Tatabánya, Fő tér 4. a vállalkozás vezetője
Adószám: 25390676-2-11
(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	28 146	0	58 338
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	108 341	0	67 343
III.	Egyéb bevételek	178 144	0	374 981
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	88 615	0	102 389
V.	Személyi jellegű ráfordítások	199 526	0	203 362
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 241	0	2 992
VII.	Egyéb ráfordítások	18 186	0	187 053
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	5 063	0	4 866
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9	0	8 966
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	367	0	1 885
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-358	0	7 081
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	4 705	0	11 947
X.	Adófizetési kötelezettség	369	0	1 079
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	4 336	0	10 868

Tatabánya, 2023. április 13.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Pótló utca
Adószám: 25390676-2-11


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Kiegészítő melléklet
a 2022. 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 Vármegyei Önkormányzat 100 %
Jegyzett tőke:	6.000.000,- Ft.
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló „A” típusú mérleg Összköltség eljárással készített eredménykimutatás
Könyvvizetés módja:	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 2022

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 Vármegyei Önkormányzat a Kormányrendeletben meghatározott tevékenység ellátása érdekében, tekintettel az 5. számú melléklet 3.8.2.1. pontjában foglalt felhatalmazásra 100%-ban a Komárom-Esztergom Vármegyei 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 kötettek. Néhány projekt 2018-ban, jelentős számú projekt 2019-20-21-22-ben már zárt is, de még vannak 2023-ra 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 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.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

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	6 993	1,68%	5 274	0,77%
I. Immateriális javak	0	0,00%	0	0,00%
II. Tárgyi eszközök	6 993	1,68%	5 274	0,77%
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00%	0	0,00%
B. Forgóeszközök	196 822	47,15%	348 349	50,80%
I. Készletek	111 686	26,75%	0	0,00%
II. Követelések	9 431	2,26%	30 166	4,40%
III. Értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%
IV. Pénzeszközök	75 705	18,13%	318 183	46,40%
C. Aktív időbeli elhatárolások	213 666	51,18%	332 126	48,43%
Eszközök összesen	417 481	100,00%	685 749	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 5.274 eFt., amely teljes egészében a tárgyi eszközök értéke. Az idegen ingatlanon végzett beruházás bruttó értéke 140 eFt., elszámolt értékcsökkenése 35 eFt. A járművek bruttó értéke 9.359 eFt., az elszámolt értékcsökkenés 5.840 eFt. Az irodai berendezések bruttó értéke 9.649 eFt., az elszámolt értékcsökkenés 7.999 eFt. A 2022 évben üzembe helyezett tárgyi eszközök értéke 1.274 eFt.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékeinek, halmozott értékcsökkenéseinek és nettó értékeinek változása													
Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
							Terv szerinti	Tervon feletti	Kisértékű				
Alapítás-őrszervezés akivált értéke					0							0	0
Kisértékű fejlesztés akivált értéke					0							0	0
Vagyoni értékű jogok					0							0	0
Szelemt termék					0							0	0
Üzleti vagy előgérték					0							0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0							0	0
Immateriális javak érték helyesbítése					0							0	0
Kisértékű immateriális javak					0							0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	140				140	27	8					35	105
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0							0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	18 075	1 274	341		19 008	11 196	2 509		475	341		13 838	5 169
Tenyészállatok					0							0	0
Beruházások, felújítások					0							0	0
Beruházásokra adott előlegek					0							0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0							0	0
Kisértékű tárgyi eszközök					0							0	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	18 215	1 274	341	0	19 148	11 223	2 517	0	475	341	0	13 874	5 274
Mindösszesen:	18 215	1 274	341	0	19 148	11 223	2 517	0	475	341	0	13 874	5 274

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. 2022. évben értékvesztés elszámolására nem volt szükség.

A társaság forgóeszközeinek értéke 348.349 eFt., amely 30.166 eFt. követelésből és 318.183 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 vármegyei önkormányzat közösen nyújtott be támogatási kérelmet, és nyert támogatást. A Kft. feladata megalapozó dokumentumok, valamint műszaki (engedélyes és kiviteli) tervek készítése volt annak érdekében, hogy a települési önkormányzatok minél jobban előkészített beruházásokkal pályázzanak a 2021-27-es időszak forrásaira. Az elkészült megalapozó dokumentumokat és 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 látta el a feladatot, a műszaki terveket saját maga készítette el. A folyamatos tervekészítés 2020-2022 között felmerült költségei készletrevételre kerültek, majd 2022 évben a pályázatok benyújtásával egyidejűleg ezek átadásra és kivezetésre kerültek.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

A követelések között 23.903 eFt. a belföldi vevő követelés, melyet a vevők többsége egyenlegközlőben visszaigazolt. A társaság TOP_PLUSZ pályázatban elszámolandó tervezési szolgáltatásra adott 6.223 eFt-ot. A beszámoló készítésig minden elfogadott kifizetési kérelem pénzügyi rendezése megtörtént, így ezzel kapcsolatban a társaság nem szerepeltet követelést a mérlegben. Egy projekt esetében az előlegelszámolás során többletelszámolás történt, így a társaságnak 10 eFt. követelése áll fenn. Iparüzési adó túlfizetésből pedig 30 eFt. a társaság követelése.

A társaság pénzeszközeinek értéke 318.183 eFt., amely az alábbiakból tevődik össze:

- | | |
|---|--------------|
| - Takarékbank Zrt-nél vezetett főszámla | 201.572 eFt. |
| - Takarékbank Zrt-nél vezetett alszámla | 68 eFt. |
| - Magyar Államkincstár vezetett projektszámla | 116.443 eFt. |
| - Pénztár | 100 eFt. |

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: 332.126 eFt., amelyből 331.641 eFt. a bevételek és 485 eFt. a költségek időbeli elhatárolása. A bevételek időbeli elhatárolása a pályázati költségek ellentételezésére várható, de még pénzügyileg nem rendezett támogatások értéke. A költségek időbeli elhatárolása a 2022 évben kifizetett, de 2023 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.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

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 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 előírás, 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 meghíúsulásakor 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 előírás, 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 előírás, 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 a számviteli törvény előírásai szerint aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki a jogszabályi előírás, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben. A 2021 évi elszámolható költségek összege 275.223 eFt. volt (a TOP-1.5.1-20 projekt kivételével 166.882 eFt. volt).

2022-ben a társaság továbbra is a számviteli törvény előírásai szerint aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki a jogszabályi előírás, szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét az egyéb bevételekkel szemben. 2016 - 2019 évekről minden költség elszámolásra került, 2020 évről 44.027 eFt., 2021 évről 110.370 eFt. várható támogatás húzódik át, illetve 2022 évben (a TOP-1.5.1-20 projekt kivételével) 194.115 eFt. elszámolható költség merül fel, melyből 16.871 eFt. már elszámolásra került, így 177.244 eFt. került időbeli elhatárolásba.

Az elszámolások 2023-ban benyújtásra kerülnek a Magyar Államkincstár felé, és várhatóan azok elfogadásra is kerülnek 2023. december 31-ig.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

2. Források

A források megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	e Ft.	%	e Ft.	%
D. Saját tőke	15 756	3,77%	26 625	3,88%
I. Jegyzett tőke	6 000	1,44%	6 000	0,87%
II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0,00%	0	0,00%
III. Tőketartalék	0	0,00%	0	0,00%
IV. Eredménytartalék	5 420	1,30%	9 757	1,42%
V. Lekötött tartalék	0	0,00%	0	0,00%
VI. Értékelési tartalék	0	0,00%	0	0,00%
VII. Adózott eredmény	4 336	1,04%	10 868	1,58%
E. Céltartalékok	0	0,00%	0	0,00%
F. Kötelezettségek	307 560	73,67%	653 937	95,36%
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00%	0	0,00%
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	473	0,11%	0	0,00%
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	73,56%	653 937	95,36%
G. Passzív időbeli elhatárolások	94 165	22,56%	5 187	0,76%
Források összesen	417 481	100,00%	685 749	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 9.757 e Ft., amely az előző üzleti évek eredményét tartalmazza.

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

A társaság 2022 évi adózott eredménye 10.868 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, pénzüjtáshoz, valamint a kincstári vagyon részét képező eszközök kezelésbe vételéhez kapcsolódnak. A kötelezettségek hátrasorolt, hosszú és rövid lejáratúak.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

A társaság hátrasorolt és hosszú lejáratú 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 2022. december 31-én fennálló hosszú lejáratú lízingdíj nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek összege 653.937 eFt. Ezen belül 322 eFt. a rövid lejáratú lízingdíj összege. 8.814 eFt. a vevőktől kapott előleg és 612.953 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. 8.524 eFt. a szállítói tartozás, melyek pénzügyi rendezése a mérlegkészítés időpontjáig megtörténtek. 12.539 eFt. NAV-val szembeni és 10.785 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, kötelezettségként 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 2022

- 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 ajándékként, 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 5.187 eFt., melyből 1.313 eFt. a több évre vállalt iratőrzési bevételből elhatárolt összeg, 3.874 eFt. a 2023 évben felmerülő, de 2022 évet érintő költségek és ráfordítások összege.

A TOP-1.5.1-20 projekt kapcsán az abban vállalt megalapozó dokumentumok, valamint műszaki (engedélyes és kiviteli) tervek elkészültek, a pályázatok benyújtásával egyidejűleg ezek átadásra és a könyvekből kivételre kerültek, így az ezek kapcsán képzett halasztott bevétel passzív időbeli elhatárolása feloldásra került.

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A bevételek megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	eFt.	%	eFt.	%
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	28 146	8,95%	58 338	11,45%
Aktivált saját teljesítmények értéke	108 341	34,43%	67 343	13,21%
Egyéb bevétel	178 144	56,62%	374 981	73,58%
Pénzügyi műveletek bevételei	9	0,00%	8 966	1,76%
Bevételek összesen	314 640	100,00%	509 628	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 14.755 eFt.
- VP pályázatok árbevétele 16.420 eFt.
- Interreg és egyéb nemzetközi pályázat árbevétele 102 eFt.
- Magyar Falu Program árbevétele 5.965 eFt.
- RRF pályázat árbevétele 1.620 eFt.
- TOP_PLUSZ pályázatok árbevétele 16.900 eFt.
- Egyéb pályázatok árbevétele 75 eFt.
- Adminisztratív szolgáltatás árbevétele 149 eFt.
- Közbeszerzési eljárás árbevétele 2.352 eFt.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

A TOP pályázatok árbevételéből 880 eFt. a már lezárt pályázatok kapcsán beadott projektfenntartási jelentés díja, a fennmaradó 13.875 eFt. pedig a futó pályázatokhoz kapcsolódó tevékenység nettó ellenértéke.

A TOP-PLUSZ pályázatok árbevétele még csak az előkészítések díját tartalmazza. A társaság 19 projekt kapcsán végzett ilyen jellegű tevékenységet.

A készleteknél már említett TOP-1.5.1-20 kódszámú pályázat keretében készíthető megalapozó dokumentumok, valamint műszaki (engedélyes és kiviteli) tervek készítése található az aktivált saját teljesítmények értéke között. A 2022. év folyamán még felmerült költségek kerültek készletrevételre.

Az elkészült megalapozó dokumentumokat és műszaki terveket a felhívásban rögzítettek szerint, térítésmentesen – az átdolgozásra is kiterjedő szerzői jogi jogosultságokkal együttesen - át kellett adni az önkormányzatoknak. Az új pályázatok benyújtásával egyidejűleg ezek – a készletként nyilvántartott dokumentumok - átadásra és a könyvekből kivételre kerültek.

A passzív időbeli elhatárolásoknál már említettek szerint a korábban képzett 483. Halasztott bevételek passzív időbeli elhatárolása feloldásra került.

Az egyéb bevételek összege 374.981 eFt., melyből 5.201 eFt. a társaság által fizetett kártérítés után a biztosítótól kapott összeg, 35 eFt. a kedvezményesen vásárolt telefonkészülékekre kapott engedmény és 369.745 eFt. a TOP pályázatok kapcsán visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás.

A pénzügyi műveletek bevételei között a Takarékbanknál vezetett számlaösszeg után kapott kamat összege található 8.966 eFt. értékben.

A költségek és ráfordítások megoszlása az alábbi táblázatban található:

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	eFt.	%	eFt.	%
Anyagjellegű ráfordítások	88 615	28,59%	102 389	20,57%
Személyi jellegű ráfordítások	199 526	64,38%	203 362	40,86%
Értékcsökkenési leírás	3 241	1,05%	2 992	0,60%
Egyéb ráfordítások	18 186	5,87%	187 053	37,58%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	367	0,12%	1 885	0,38%
Költségek, ráfordítások összesen	309 935	100,00%	497 681	100,00%

Az anyagjellegű ráfordítások közül 2.207 eFt. az anyagköltség, 97.697 eFt. az igénybevett szolgáltatás és 2.485 eFt. az egyéb szolgáltatások költsége.

Az igénybevett szolgáltatások közül

- 522. Bérleti díjak 159 eFt.
- 523. Karbantartási és fenntartási költségek 1.893 eFt.
- 527. Alvállalkozói teljesítmények 26.114 eFt.
- 528. Közüzemai szolgáltatások 1.749 eFt.
- 529. Egyéb igénybevett szolgáltatások 67.781 eFt.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Az 529. Egyéb igénybeett szolgáltatásokon belül

- Könyvviteli, könyvvizsgáló díj	2.581 eFt.
- Informatikai és irodatechnikai szolgáltatás	2.818 eFt.
- TOP szakértői szolgáltatás	52.740 eFt.
- Közbeszerzési szakértői szolgáltatás	3.469 eFt.
- Egyéb szakértői szolgáltatás	120 eFt.
- Jogi szolgáltatás	1.061 eFt.
- Nyilvánosság, szemléletform-hoz kapcs. szolg.	4.079 eFt.
- Egyéb igénybevett szolgáltatás	913 eFt.

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

- TOP szakértői szolgáltatás	41.298 eFt.
- Közbeszerzési szakértői szolgáltatás	3.469 eFt.

A személyi jellegű ráfordítások között 153.211 eFt bérköltség, 26.007 eFt. a személyi jellegű egyéb kifizetések és 24.144 eFt. a bérjárulékok értéke.

Értékcsökkenési leírás értéke: 2.992 eFt., melyből 2.517 eFt. a lineárisan és 475 eFt. a használatbavételkor egyösszegben elszámolt értékcsökkenési leírás értéke.

Az egyéb ráfordítások 187.053 eFt. értéke között 500 eFt. a fizetett bírság, 977 eFt. az adók és hozzájárulások értéke, 6.384 eFt. a visszafizetett támogatás, 179.029 eFt. a TOP-1.5.1-20 kódszámú pályázat keretében készített és átadott megalapozó dokumentumok, valamint műszaki (engedélyes és kiviteli) tervek könyv szerinti értéke, illetve 163 eFt. az egyéb ráfordítás.

A társaság adózás előtti eredménye	11.947 eFt.
Adóalapot növelő tételek:	
- Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés:	2.992 eFt.
- Nem a vállalkozás érdekében felmerült ktg	657 eFt.
Összesen:	3.649 eFt.
Adóalapot csökkentő tételek:	
- Adótörvény szerinti értékcsökkenés:	3.606 eFt.
Összesen:	3.606 eFt.
Adóalap:	11.990 eFt.
Társasági adó:	1.079 eFt.

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

A társaság összes bevétele 442.285 eFt. Így a jövedelem minimum 8.846 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.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

IV. Tájékoztató rész

Az Állami Számvevőszék EL-3483-396/2022 iktatószám alatt ellenőrzést végzett „A többségi állami és önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritásának monitoring típusú ellenőrzése” címmel. Az EL-3570-1718/2023. iktatószámú megküldött jelentés szerint a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft-nél szabályszerűségi hiányosság nem áll fenn.

A társaságnak függő vagy vállalt kötelezettségei nincsenek, vele szemben peres eljárás nincs folyamatban. Működése során a környezetre káros hulladék nem keletkezett.

A könyvvizsgálói szolgáltatás igénybevételére 210 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.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói a következők:

Főbb mutatók összesítése						
Mutatószámok	Képzése	adatok eFt-ban				
		Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás (%)
		(eFt)	(%)	(eFt)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	6 993	1,68	5 274	0,77	45,91
	Eszközök összesen	417 481		685 749		
Forgóeszközök aránya	Forgóeszköz+Aktív időbeli elhat	410 488	98,32	680 475	99,23	100,92
	Eszközök összesen	417 481		685 749		
Saját tőke aránya	Saját tőke	15 756	3,77	26 625	3,88	102,88
	Összes forrás	417 481		685 749		
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	307 560	73,67	653 937	95,36	129,44
	Összes forrás	417 481		685 749		
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen	417 481	2 649,66	685 749	2 575,58	97,20
	Saját tőke	15 756		26 625		
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel	28 146	178,64	58 338	219,11	122,66
	Saját tőke	15 756		26 625		
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök	196 822	64,09	348 349	53,27	83,11
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087		653 937		
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek	85 136	27,72	348 349	53,27	192,14
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087		653 937		
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok	75 705	24,65	318 183	48,66	197,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087		653 937		
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök	75 705	24,65	318 183	48,66	197,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087		653 937		
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény	4 336	27,52	10 868	40,82	148,33
	Saját tőke	15 756		26 625		
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	5 063	17,99	4 866	8,34	46,37
	Nettó árbevétel	28 146		58 338		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	5 063	32,13	4 866	18,28	56,87
	Saját tőke	15 756		26 625		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	5 063	1,21	4 866	0,71	58,51
	Összes eszköz	417 481		685 749		

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

VAGYONI HELYZET MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Tartósan befektett eszközök aránya	Befektetett eszközök	6 993	5 274	1,68	0,77	45,91
	Eszközök összesen	417 481	685 749			
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök	196 822	348 349	47,15	50,80	107,75
	Eszközök összesen	417 481	685 749			
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	15 756	26 625	225,31	504,84	224,06
	Befektetett eszközök	6 993	5 274			
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke	15 756	26 625	225,31	504,84	224,06
	Tárgyi eszközök	6 993	5 274			
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	Saját tőke	15 756	26 625	3,77	3,88	102,88
	Források összesen	417 481	685 749			
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	Rövid lejáratú köt.	307 087	653 937	73,56	95,36	129,64
	Források összesen	417 481	685 749			
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	Hosszú lejáratú köt.	473	0	0,11	0,00	0,00
	Források összesen	417 481	685 749			
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek	307 560	653 937	73,67	95,36	129,44
	Források összesen	417 481	685 749			

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
Eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	28 146	58 338	0,07	0,09	126,18
	Eszközök összesen	417 481	685 749			
Tárgyi eszközök fordulatszáma	Nettó árbevétel	28 146	58 338	4,02	11,06	274,83
	Tárgyi eszközök	6 993	5 274			
Készletek fordulatszáma	Nettó árbevétel	28 146	58 338	0,49	1,04	0,00
	Átlagos készletek	57 516	55 843			
Saját tőke fordulatszáma	Nettó árbevétel	28 146	58 338	1,79	2,19	122,66
	Saját tőke	15 756	26 625			

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
		Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u>	<u>9 431</u>	<u>30 166</u>	3,07
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	653 937			
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u>	<u>307 560</u>	<u>653 937</u>	73,67	95,36	129,44
	Eszközök összesen	417 481	685 749			
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>5 063</u>	<u>4 866</u>	1,65	0,74	45,13
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	653 937			
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u>	<u>8 065</u>	<u>23 903</u>	99,09	280,42	282,99
	Szállítók	8 139	8 524			
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u>	<u>5 411</u>	<u>7 602</u>	70,16	47,56	67,79
	Nettó árbevétel	28 146	58 338			
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u>	<u>5 429</u>	<u>19 799</u>	22,36	70,58	315,65
	Anyagjellegű ráfordítások	88 615	102 389			

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
		Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	<u>5 063</u>	<u>4 866</u>	1379,56
	Fizetett kamatok és kjr.	367	1 884			
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet (EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u>	<u>8 304</u>	<u>7 858</u>	2262,67	417,09	18,43
	Fizetett kamatok és kjr.	367	1 884			
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>7 577</u>	<u>13 860</u>	2064,58	735,67	35,63
	Fizetett kamatok és kjr.	367	1 884			
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u>	<u>7 577</u>	<u>13 860</u>	2,46	2,12	86,03
	Kötelezettségek	307 560	653 937			

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		eFt	eFt	%	%	%
		Lidviditási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u>	<u>196 822</u>	<u>348 349</u>	64,09
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	653 937			
Lidviditási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u>	<u>85 136</u>	<u>348 349</u>	27,72	53,27	192,14
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	653 937			
Lidviditási mutató III.	<u>Pénzeszk. +értékpaprok</u>	<u>75 705</u>	<u>318 183</u>	24,65	48,66	197,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	653 937			
Lidviditási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u>	<u>75 705</u>	<u>318 183</u>	24,65	48,66	197,37
	Rövid lejáratú kötelezettségek	307 087	653 937			

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Jövedelmezőség alakulása (üzleti eredményhez viszonyítva)						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Előző év	Tárgyév	Tárgyév	Változás
		eFt	%	eFt	%	
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	5 063	17,99	4 866	8,34	46,37
	Nettó árbevétel	28 146		58 338		
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	5 063	32,13	4 866	18,28	56,87
	Saját tőke	15 756		26 625		
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	5 063	1,21	4 866	0,71	58,51
	Összes eszköz	417 481		685 749		

Jövedelmezőség alakulása (adózott eredményhez viszonyítva)						
Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év	Tárgyév	Előző év	Tárgyév	Változás
		E Ft	E Ft	%	%	
Saját tőke arányos adózott eredmény (ROE)	Adózott eredmény	4 336	10 868	27,52	40,82	148,33
	Saját tőke	15 756	26 625			
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	Adózott eredmény	4 336	10 868	15,41	18,63	120,93
	Árbevétel	28 146	58 338			
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	Adózott eredmény	4 336	10 868	1,04	1,58	152,59
	Összes eszköz	417 481	685 749			
Adózott eredmény/Működő tőke	Adózott eredmény	4 336	10 868	-3,93	-3,56	90,44
	Forgóeszk- rövid lejár. köt.	-110 265	-305 588			

A foglalkoztatottakra vonatkozó 2022 évi adatok a következők:

Megnevezés	Fő	Béreköltség (eFt.)	Személyi jellegű kifizetés (eFt.)	Bérbírájuk (eFt.)
Munkaviszonyban állók	22	153.211	16.207	22.997
Megbízással fogl.	5	-	9.800	1.147
Összesen	27	153.211	26.007	24.144

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

A Kft. az alábbi TOP-os pályázatokban működött, illetve jelenleg is működik közre:

Sz.:	Projekt azonosító száma	Közvetve nyert	Projekt címe	Státusz	Meghívott támogatás	Beártható költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	KR-re jutó támogatás
1	TOP-1.1.1-15-KOI-2016-00001	Bakod Község	Bakod Kertvárosi Községi Iparterület kialakítása	aktív	138 721 993	138 721 993	220 000	138 941 993	1 230 000
2	TOP-1.1.1-15-KOI-2016-00003	Kisbér Város	Ipari terület fejlesztése a gép-, fém- és feldolgozóipari kivak. letelapedésének és fejlesztésének megvalósítására Kisbéren	elállt	0	0	0	0	0
3	TOP-1.1.1-15-KOI-2020-00004	Kisbér Város	Ipari terület fejlesztése a gép-, fém- és feldolgozóipari kivak. letelapedésének és fejlesztésének megvalósítására Kisbéren	aktív	602 981 956	602 981 956	0	602 981 956	22 982 000
4	TOP-1.1.2-16-KOI-2017-00001	Komárom Város	Incubátorház építése Komáromban	aktív	399 774 832	399 774 832	0	399 774 832	0
5	TOP-1.1.2-16-KOI-2017-00002	Esztergom Város	A helyi gazdaságfejlesztésért - Incubátorház építése Esztergomban	aktív	469 160 959	469 160 959	0	469 160 959	11 729 000
6	TOP-1.1.3-15-KOI-2016-00001	Nagyigmánd Nagyközség	Helyi termelőkre alapozott piac fejlesztése Nagyigmádon	aktív	39 901 399	39 901 399	14 033 244	53 934 643	2 531 780
7	TOP-1.1.3-16-KOI-2017-00001	Esztergom Város	Esztergom, Városi Plac kialakítása	aktív	974 297 658	974 297 658	0	974 297 658	0
8	TOP-1.2.1-15-KOI-2016-00002	Komárom Város	Bábelia öröksége-átgatóközpont kialakítása Komáromban	aktív	250 000 000	250 000 000	281 839 528	531 839 528	0
9	TOP-1.2.1-15-KOI-2016-00003	Lébatlan Város	Dunamenté Ökológiai Központ Lébatlanon	aktív	275 000 000	275 000 000	19 850 757	294 850 757	11 532 700
10	TOP-1.2.1-16-KOI-2017-00002	Kesztelec-Község	Kesztelec-Dozlog Turisztikai kerékpárút fejlesztése	aktív	60 101 067	60 101 067	0	60 101 067	0
11	TOP-1.2.1-16-KOI-2017-00005	Bábolna Város	Csónakház létesítése Bábolnán	aktív	97 740 094	97 740 094	0	97 740 094	0
12	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00001	Bábolna Város	Százszorszép Óvoda és Bölcsőde felújítása Bábolnán	lezárt	59 972 079	59 972 079	11 024 434	70 996 513	2 202 873
13	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00002	Mocsis Község	Kiscsillag Óvoda felújítása Mocsán	lezárt	9 996 610	9 996 610	1 158 927	11 155 537	518 000
14	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00003	Császárváros Község	Nyitnikék Óvoda felújítása Császárvárosban	lezárt	10 500 000	10 500 000	0	10 500 000	724 523
15	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00005	Vértesszőlős Község	Új Óvoda és Bölcsőde építése Vértesszőlősen	lezárt	160 000 000	160 000 000	230 614 774	390 614 774	0
16	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00006	Sóti Község	Sóti Óvoda és bölcsőde létesítése közös igazgatású intézmény építése	elállt	0	0	0	0	0
17	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00008	Leányvár Község	Leányvár Óvoda fejlesztése	lezárt	14 000 000	14 000 000	0	14 000 000	1 086 598
18	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00009	Nagysáp Község	Nagysáp Napisugár Óvoda építése	lezárt	229 800 000	229 800 000	6 844 827	236 644 827	8 593 849
19	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00010	Komárom Város	A Komáromi Ápróliák Bölcsőde felújítása	lezárt	225 291 526	225 291 526	75 290 211	300 581 737	5 733 848
20	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00011	Szemerő Község	A Napközliotthonos Óvoda felújítása, udvarának, kertjének megújítása	lezárt	55 000 000	55 000 000	27 472 160	82 472 160	3 467 343
21	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00012	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény létesítése Kisbéren	elállt	0	0	0	0	0
22	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00013	Sűr Község	Sűr Szénvány Óvoda infrastrukturális fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
23	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00014	Vértesszőlős Község	A Vértesszőlős Községi Óvoda energetikai fejlesztése és járáskészítés	lezárt	11 000 000	11 000 000	692 121	11 692 121	605 000
24	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00016	Bakonyvárközség Község	Új óvodáépület építése Bakonyvárközségben	elállt	0	0	0	0	0
25	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00017	Nagyigmánd Nagyközség	Új bölcsőde létesítése Nagyigmádon	lezárt	68 100 000	68 100 000	50 293 875	118 393 875	3 189 394
26	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00018	Komlódi Község	A Komlódi Gézengúz Napközi Otthonos Óvoda felújítása és épületbővítése	lezárt	134 414 766	134 414 766	5 600 409	140 015 175	4 427 617
27	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00019	Tokod Nagyközség	2 csoportos Óvoda építése	lezárt	229 500 000	229 500 000	34 362 489	263 862 489	8 593 848
28	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00021	Tokod Nagyközség	Miribölcsőde kialakítása Tokod Nagyközségben	lezárt	19 000 000	19 000 000	1 276 984	20 276 984	0
29	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00023	Bakonyzombathely Község	A bakonyzombathelyi Óvoda és Bölcsőde fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
30	TOP-1.4.1-15-KOI-2016-00024	Nyergesújfalú Város	Óvodai intézmény felújítás és bölcsődei területek kialakítása az Etemi városrészben	lezárt	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	5 200 000
31	TOP-1.4.1-15-KOI-2018-00026	Bakonyzombathely Község	Új óvodai és bölcsődei épületegyüttes megvalósítása	aktív	247 523 315	247 523 315	0	247 523 315	9 963 315
32	TOP-1.4.1-15-KOI-2018-00027	Sóti Község	Sóti Óvoda és bölcsőde építése	aktív	300 000 000	300 000 000	99 851 684	399 851 684	11 000 000
33	TOP-1.4.1-15-KOI-2018-00028	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény létesítése Kisbéren	lezárt	141 470 000	141 470 000	0	141 470 000	5 970 000

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Sz.	Projekt azonosító száma	Közhatalmi szervezett	Projekt címe	Státusz	Megítélt támogatás	Előirányozott költség	Nem elszámolt költség	Teljes költség	KR-re jutó támogatás
34	TOP-1.4.1-15-KOI-2020-00029	Bakonyrátkány Község	Új épületek költöznek a bakonyrátkányi Csukás István Óvoda	aktív	360 000 000	360 000 000	0	360 000 000	135 000 000
35	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00001	Annayógy Község	Csónok és Kőmlyéke Községi Óvoda Aprófalva Tagóvoda bővítése és mini bölcsőde létrehozása céljából	lezárt	57 280 000	57 280 000	1 020 157	58 280 157	3 158 810
36	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00003	Tarján Község	Új mini bölcsőde létrehozása Tarján községben	lezárt	133 000 000	133 000 000	0	133 000 000	4 476 710
37	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00004	Bokod Község	Új bölcsőde építése Bokod Községben	lezárt	125 400 000	125 400 000	0	125 400 000	5 543 710
38	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00005	Vértessomló Község	Új bölcsőde építése Vértessomló községben	lezárt	113 300 000	113 300 000	0	113 300 000	5 120 210
39	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00006	Magyarósbánya Község	Minibölcsőde építése Magyarósbányán	lezárt	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	5 354 710
40	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00009	Naszály Község	Bölcsőde építése Naszály községben	lezárt	140 000 000	140 000 000	0	140 000 000	6 054 710
41	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00010	Csónok Község	Mini bölcsőde kialakítása Csónokon	lezárt	91 000 000	91 000 000	0	91 000 000	4 339 710
42	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00012	Keesik Község	Bölcsőde építése Keesik községben	aktív	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	6 404 710
43	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00014	Vértesszőlős Község	Vértesszőlős Bemutató Óvoda és Bölcsőde, bölcsődei telephely építése	aktív	280 000 000	280 000 000	0	280 000 000	9 897 245
44	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00015	Dámás Község	Bölcsőde építése Dámás községben	lezárt	91 500 000	91 500 000	0	91 500 000	4 357 210
45	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00016	Tata Város	A bölcsődei kapacitás növelése férőhely bővítéssel Tatán	lezárt	350 217 731	350 217 731	0	350 217 731	219 745
46	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00017	Ete Község	Minibölcsődei férőhely kialakítása Eten	elfájt	0	0	0	0	0
47	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00018	Mocsa Község	Minibölcsőde Mocsaán	lezárt	102 948 606	102 948 606	0	102 948 606	4 744 710
48	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00020	Kisbér Város	Bölcsődei intézmény bővítése Kisbéren	elfájt	0	0	0	0	0
49	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00021	Kőmlye Község	A Vaskor Óvoda és Bölcsőde bölcsődei férőhelyek növelése bővítéssel	aktív	241 952 894	241 952 894	0	241 952 894	8 687 395
50	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00022	Bajna Község	Bajnai minibölcsődei csoport fejlesztése	aktív	78 945 829	78 945 829	0	78 945 829	3 545 210
51	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00023	Dunaalmás Község	Bölcsőde kialakítása Dunaalmás községben	aktív	83 000 000	83 000 000	0	83 000 000	4 059 710
52	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00025	Szemőd Község	Bölcsődei férőhelyek kialakítása Szemőden	aktív	239 989 547	239 989 547	0	239 989 547	19 421 245
53	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00028	Száriföld Község	Bölcsőde kialakítása Száriföld községben	aktív	199 900 000	199 900 000	0	199 900 000	8 151 210
54	TOP-1.4.1-19-KOI-2019-00027	Kesztyősi Családi Bölcsőde Közhasznú Egyesület	Patákvölgye Mini Bölcsődei létrehozása	aktív	158 000 000	158 000 000	0	158 000 000	6 664 710
55	TOP-1.5.1-20-2020-00004	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Stabilan az élvonalban-megyeifejlesztés 2027	aktív	215 000 000	215 000 000	0	215 000 000	183 243 360
56	TOP-2.1.1-15-KOI-2016-00001	Bábolna Város	Az egykori táplgyári terület megújítása Bábolnán	aktív	677 320 000	677 320 000	81 021 857	758 341 857	16 761 301
57	TOP-2.1.1-15-KOI-2016-00002	Komárom Város	Nonprofit szolgáltatóház és környezetének kialakítása Komáromban	aktív	570 000 000	570 000 000	0	570 000 000	25 650 000
58	TOP-2.1.2-15-KOI-2016-00001	Ács Város	A városközponi funkciók és zöldterületek megújítása Ácson	aktív	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	18 000 000
59	TOP-2.1.2-15-KOI-2016-00003	Esztergom Város	Zöld sávja Esztergomban - Esztergom belvárosának integrált és fenntartható megújítása	aktív	550 000 000	550 000 000	0	550 000 000	0
60	TOP-2.1.2-16-KOI-2017-00003	Komárom Város	A komáromi Jókai-éget és környezete zöldhálózatának fejlesztése	aktív	169 999 999	169 999 999	1 244 800	171 244 799	0
61	TOP-2.1.2-16-KOI-2017-00004	Nyergesújfalu Város	Szabadidőpark Nyergesújfalu	elfájt	0	0	0	0	0
62	TOP-2.1.2-16-KOI-2020-00005	Nyergesújfalu Város	Szabadidőpark a régi focipályán	aktív	180 000 000	180 000 000	0	180 000 000	10 300 000
63	TOP-2.1.3-16-KOI-2016-00001	Úny Község	Úny település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	44 815 483	44 815 483	200 000	45 015 483	2 628 083
64	TOP-2.1.3-15-KOI-2016-00002	Dág Község	Dág csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	14 000 000	14 000 000	619 760	14 619 760	560 000
65	TOP-2.1.3-15-KOI-2016-00003	Császári Község	Császári csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	elfájt	0	0	0	0	0
66	TOP-2.1.3-15-KOI-2016-00004	Száriföld Község	Száriföld csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	4 158 089

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Szám	Projekt azonosító száma	Közigazgatási	Projekt címe	Állás	Megítélt támogatás	Ezerévesítendő költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kifizetési támogatás
67.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00005	Tardos Község	Tardos csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	2 908 083
68.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00006	Várgesztes Község	Várgesztes csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	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	lezárt	10 000 000	10 000 000	619 760	10 619 760	400 000
70.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00008	Szomodd Község	Szomodd település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	123 152 873	123 152 873	28 482 537	149 635 410	5 033 033
71.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00009	Dad Község	Dad község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	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	lezárt	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	elállt	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 Zöngő utcák víz-elvezetésének javítása	lezárt	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	aktív	15 000 000	15 000 000	0	15 000 000	0
76.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00014	Tátrány Község	Tátrány település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	150 000 000	150 000 000	0	150 000 000	8 168 083
77.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00015	Mocsa Község	Mocsa csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
78.	TOP-2.1.3-15-KO1-2016-00016	Réde Község	Réde község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
79.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00001	Ácseszár Község	Ácseszár település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	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	lezárt	89 999 800	89 999 800	0	89 999 800	0
81.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00003	Szomor Község	Szomor csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
82.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00004	Bajna Község	Bajna település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
83.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00005	Vértesszőlő Község	Vértesszőlő település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	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	elállt	0	0	0	0	0
85.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00007	Sár Község	Sár település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	85 000 000	85 000 000	3 608	85 003 608	2 779 710
86.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00008	Kisbér Város	Kisbér csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	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	aktív	20 000 000	20 000 000	0	20 000 000	1 435 000
88.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00010	Vértesszőlő Község	Vértesszőlő település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	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	aktív	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	aktív	50 000 000	50 000 000	663 000	50 663 000	1 769 050
91.	TOP-2.1.3-16-KO1-2017-00013	Kesztlőc Község	Kesztlőc Község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
92.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00014	Bokod Község	Bokod csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	70 000 000	70 000 000	0	70 000 000	4 304 710
93.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00015	Császár Község	Császár település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	lezárt	178 000 000	178 000 000	0	178 000 000	9 227 245
94.	TOP-2.1.3-16-KO1-2019-00016	Bana Község	Bana település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	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	aktív	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	aktív	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	aktív	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	aktív	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	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 654 710

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Sz.	Projekt azonosító száma	Közhatalmi szerv	Projekt címe	Státusz	Megítélt támogatás	Elszámolt támogatás	Nem elszámolt támogatás	Teljes költség	Költségtérítés
100	TOP-2.1.3-16-KOI-2019-00022	Szomor Község	Szomor csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	110 000 000	110 000 000	0	110 000 000	6 104 710
101	TOP-2.1.3-16-KOI-2019-00023	Tokodaltáró Község	Tokodaltáró település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	85 000 000	85 000 000	0	85 000 000	4 979 710
102	TOP-2.1.3-16-KOI-2019-00024	Réde Község	Réde település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	78 000 000	78 000 000	0	78 000 000	4 684 710
103	TOP-2.1.3-16-KOI-2019-00025	Szárdiget Község	Szárdiget csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	3 954 710
104	TOP-2.1.3-16-KOI-2019-00026	Bajót Község	Bajót település csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000	4 529 710
105	TOP-2.1.3-16-KOI-2020-00027	Kömlőd Község	Kömlőd csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 654 710
106	TOP-2.1.3-16-KOI-2020-00028	Kesztlőc Község	Kesztlőc csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	30 000 000	30 000 000	3 344 181	33 344 181	1 600 000
107	TOP-2.1.3-16-KOI-2020-00029	Bajna Község	Bajna csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	34 971 000	34 971 000	0	34 971 000	2 030 000
108	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00031	Mogyorósbánya Község	Pelét - Arany - Jókai utca mentén a csapadékvíz elvezetés korszerűsítése	aktív	199 000 000	199 000 000	0	199 000 000	0
109	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00032	Bajót Község	Bajót csapadékvíz elvezetés fejlesztése	aktív	400 000 000	400 000 000	0	400 000 000	11 000 000
110	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00033	Százszekend Község	Százszekend csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	1 250 000
111	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00034	Vágsebes Község	Csapadékvíz-elvezetés fejlesztése Vágsebesen III.	aktív	273 482 699	273 482 699	0	273 482 699	0
112	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00035	Csep Község	Csep csapadékvíz - elvezetésének fejlesztése	aktív	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	3 250 000
113	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00036	Baj Község	Baj község csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése II. ütem	aktív	57 719 028	57 719 028	0	57 719 028	0
114	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00037	Ászár Község	Ászár csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	aktív	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	14 500 000
115	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00038	Bábolna Város	Bábolna város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	aktív	504 521 724	504 521 724	0	504 521 724	0
116	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00039	Tata Város	Tata város csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	aktív	998 220 000	998 220 000	0	998 220 000	35 937 700
117	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00040	Tárkány Község	Tárkány község csapadékvíz elvezetésének fejlesztése	aktív	149 999 999	149 999 999	0	149 999 999	0
118	TOP-2.1.3-16-KOI-2021-00041	Kesztlőc Község	Kesztlőc csapadékvíz-elvezetésének fejlesztésének II. üteme	aktív	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	1 250 000
119	TOP-3.1.1-15-KOI-2019-00002	Ács Város	Ács kerékpárút fejlesztése	lezárt	350 000 000	350 000 000	0	350 000 000	17 500 000
120	TOP-3.1.1-16-KOI-2017-00001	Kisbér Város	Kisbér város települési kerékpárút-hálózat fejlesztése	elállt	0	0	0	0	0
121	TOP-3.1.1-16-KOI-2017-00003	Kőlye Község	Jó szívek munkái	lezárt	240 000 000	240 000 000	2 239 899	242 239 899	0
122	TOP-3.1.1-16-KOI-2017-00005	Bokod Község	Forgalomcsillapító övezetek és kerékpáros közlekedésfejlesztés Bokod településen	elállt	0	0	0	0	0
123	TOP-3.1.1-16-KOI-2019-00006	Tata Város	Tata, Baji úti kerékpárút fejlesztése	aktív	286 009 349	286 009 349	0	286 009 349	15 600 000
124	TOP-3.1.1-16-KOI-2019-00007	Esztergom Város	Esztergomtól Esztergom-Kertvárossal összekötő kerékpárút kiépítése	aktív	799 998 810	799 998 810	0	799 998 810	17 850 000
125	TOP-3.1.1-16-KOI-2020-00008	Kisbér Város	Kisbér város települési kerékpárút-hálózat fejlesztése	aktív	399 000 000	399 000 000	0	399 000 000	17 344 710
126	TOP-3.1.1-16-KOI-2020-00009	Bokod Község	Forgalomcsillapító övezetek kialakítása Bokod településen	lezárt	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 904 710
127	TOP-3.2.1-15-KOI-2016-00002	Tokodaltáró Község	Energetikai korszerűsítés Tokodaltárón	lezárt	149 923 342	149 923 342	23 344 072	173 267 414	6 123 931
128	TOP-3.2.1-15-KOI-2016-00003	Kecskéd Község	Energetikai korszerűsítés Kecskéden	lezárt	126 789 613	126 789 613	14 186 947	140 976 560	6 352 477
129	TOP-3.2.1-15-KOI-2016-00004	Tardos Község	Energetikai korszerűsítés Tardoson	lezárt	62 874 162	62 874 162	0	62 874 162	1 644 900
130	TOP-3.2.1-15-KOI-2016-00005	Taján Község	Energetikai korszerűsítés Tajánban	lezárt	118 838 974	118 838 974	21 051 399	139 890 373	3 185 192
131	TOP-3.2.1-15-KOI-2016-00006	Dömös Község	Energetikai korszerűsítés Dömösön	lezárt	57 623 545	57 623 545	7 626 588	65 250 133	4 868 380
132	TOP-3.2.1-15-KOI-2016-00007	Gyermely Község	Energetikai korszerűsítés Gyermelyen	lezárt	94 375 518	94 375 518	86 616 426	181 001 944	6 703 610

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Bsz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Státusz	Megvalósított támogatás	Elvárható költség	Nevelési támogatás hozzájárulás	Teljes költség	KR-re jutó támogatás
133.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00008	Dunaszentmiklósi Község	Energetikai korszerűsítés Dunaszentmiklóson	lezárt	41 821 799	41 821 799	0	41 821 799	2 136 650
134.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00009	Héreg Község	Energetikai korszerűsítés Héregen	lezárt	46 608 068	46 608 068	0	46 608 068	4 472 630
135.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00010	Ászár Község	Energetikai korszerűsítés Ászáron	lezárt	28 296 637	28 296 637	620 776	28 817 413	2 396 899
136.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00011	Lábballányos Város	Energetikai korszerűsítés Lábballányoson	lezárt	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 Bajnádon	lezárt	79 624 455	79 624 455	0	79 624 455	7 292 589
138.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00013	Dunasmáti Község	Energetikai korszerűsítés Dunasmáton	lezárt	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	lezárt	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 Vértessomlóon	lezárt	90 655 448	90 655 448	5 000	90 660 448	3 466 872
141.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00017	Csolnok Község	Energetikai korszerűsítés Csolnokon	lezárt	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	lezárt	89 894 412	89 894 412	0	89 894 412	8 113 050
143.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00020	Annavölgy Község	Energetikai korszerűsítés Annavölgyben	aktív	37 143 353	37 143 353	0	37 143 353	3 445 950
144.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00021	Eplény Község	Energetikai korszerűsítés Eplényen	aktív	22 999 514	22 999 514	0	22 999 514	2 184 820
145.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00022	Keréteklai Község	Energetikai korszerűsítés Kerétekleken	lezárt	36 000 000	36 000 000	0	36 000 000	1 123 213
146.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00023	Nyergesújfalui Város	Energetikai korszerűsítés Nyergesújfalun	elállt	0	0	0	0	0
147.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00024	Vértesszőlői Község	Energetikai korszerűsítés Vértesszőlőn	lezárt	34 173 141	34 173 141	0	34 173 141	3 200 960
148.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00025	Csepő Község	Energetikai korszerűsítés Csepőn	aktív	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 686 050
149.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00028	Ácseszőlő Község	Energetikai korszerűsítés Ácseszőlőn	lezárt	51 593 643	51 593 643	0	51 593 643	4 186 560
150.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00029	Dég Község	Energetikai korszerűsítés Dégen	lezárt	41 828 284	41 828 284	109 575	41 937 859	3 806 331
151.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00030	Csalók Község	Energetikai korszerűsítés Csalókon	aktív	21 267 558	21 267 558	0	21 267 558	2 010 820
152.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00031	Mocsai Község	Mocsai Kiscsillag óvoda épületének energetikai korszerűsítése	lezárt	25 112 255	25 112 255	0	25 112 255	2 379 108
153.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00032	Bána Község	Bánai Bölcske Egységes Óvoda-Bölcske épületének energetikai korszerűsítése	lezárt	38 678 698	38 678 698	16 173 300	54 852 098	3 233 676
154.	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00035	Báronyos Község	Energetikai fejlesztések Báronyos településen	elállt	0	0	0	0	0
155.	TOP-3.2.1-16-KO1-2017-00002	Lábballányos Város	Gondozási Központ energetikai fejlesztése Lábballányoson	lezárt	23 420 445	23 420 445	4 330 692	27 751 137	1 816 610
156.	TOP-3.2.1-16-KO1-2017-00006	Komárom Város	Komáromi Jókai Mór Gimnázium energetikai korszerűsítése	aktív	226 669 467	226 669 467	550 765	227 220 232	0
157.	TOP-3.2.1-16-KO1-2020-00008	Báronyos Község	Energetikai korszerűsítés Báronyoson	aktív	52 600 000	52 600 000	0	52 600 000	0
158.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00013	Nyergesújfalui Város	Energetikai korszerűsítés Nyergesújfalun	elállt	0	0	0	0	0
159.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00014	Csolnok Község	Energetikai korszerűsítés a Csolnoki Sportcsarnokban	aktív	106 000 000	106 000 000	0	106 000 000	0
160.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00015	Piliscsév Község	Energetikai korszerűsítés Piliscséven	aktív	111 558 710	111 558 710	0	111 558 710	0
161.	TOP-3.2.1-16-KO1-2021-00016	Vértessomló Község	Vértessomló Művelődési ház energetikai korszerűsítése	aktív	63 506 822	63 506 822	0	63 506 822	0
162.	TOP-3.2.2-15-KO1-2016-00002	Komárom Város	Geotermikus hőellátó rendszer kiépítése Komáromban	elállt	0	0	0	0	0
163.	TOP-3.2.2-15-KO1-2016-00003	Bábolnai Város	Önkormányzati intézmények földgáz alapú primerenergia felhasználásának növelése	aktív	168 000 000	168 000 000	346 960 143	514 960 143	5 450 000
164.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00001	Csolnok Község	Az egészségügyi alapellátás fejlesztése Csolnokon	lezárt	57 500 000	57 500 000	7 526 968	65 026 968	0
165.	TOP-4.1.1-15-KO1-2016-00002	Bána Község	Háziorvosi rendelő és védőnői szolgálat kialakítása Bánán	lezárt	23 000 000	23 000 000	19 361 709	42 361 709	823 572

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

Sz.	Projekt azonosító száma	Közhatalmnyezett	Projekt címe	Státusz	Megírt támogatás	Elszámolható költség	Nettó elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kb-re jutó támogatás
166	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00003	Naszály Község	Egészség ház kialakítása Naszály községben	lezárt	57 500 000	57 500 000	15 857 135	73 357 135	2 212 950
167	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00005	Leányvár Község	Leányvár háziorvosi rendelőinek fejlesztése és az alapszolgáltatások integrációja ...	lezárt	27 000 000	27 000 000	16 588 836	43 588 836	1 373 034
168	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00006	Mocsa Község	Eő alapellátás infrastrukt. fejlesztése Mocsa	lezárt	50 000 000	50 000 000	22 719 253	72 719 253	2 414 566
169	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00007	Neszemlyé Község	Neszemlyé eő alapszolg. fejlesztése a közös rendelő épületének felújításával és eszközök beszerzésével	lezárt	45 000 000	45 000 000	0	45 000 000	2 120 100
170	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00010	Tardos Község	Tardos háziorvosi rendelőjének fejlesztése e településen elérhető eő alapszolg. fejlesztése céljából	lezárt	38 000 000	38 000 000	2 558 567	40 558 567	1 819 000
171	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00011	Nagysáp - Héreg Község	Eő szolg. infrastrukt. fejlesztése és eszköz-beszerzése Nagysáp-Héreg településeken	lezárt	42 900 000	42 900 000	0	42 900 000	2 022 883
172	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00012	Pilismarót - Dómos Község	Egészségügyi alapellátás infrastruktúrális fejlesztése Pilismarót és Dómos községben	lezárt	58 171 804	58 171 804	21 890 297	80 062 101	3 026 872
173	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00013	Máriahalom - Úny Község	Egészségügyi alapellátás infrastruktúrális fejlesztése Máriahalom és Úny településen	lezárt	36 000 000	36 000 000	0	36 000 000	1 217 316
174	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00016	Kisigmánd - Csém Község	Eő alapellátás infrastrukt. fejlesztése Kisigmánd és Csém településeken	eláll	0	0	0	0	0
175	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00017	Bakonybánk-Bakonyszombat-hely-Éle-Vártaskelthy Község	Eő alapellátás infrastrukt. fejlesztése a Bakonyján ... településeken	aktív	85 000 000	85 000 000	0	85 000 000	4 890 000
176	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00018	Kerétkelek Község	Védőnői rendelő korszerűsítése Kerétkeleken	lezárt	14 776 407	14 776 407	4 000	14 780 407	685 007
177	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00020	Csém Község	Egészségügyi alapellátás infrastruktúrális fejlesztése Csém és Kisigmánd községekben	lezárt	41 629 710	41 629 710	18 013 000	59 642 710	2 617 500
178	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00021	Pilismarót Község	Egészségügyi alapellátás fejlesztése Pilismarót községben	aktív	53 772 230	53 772 230	4 505 885	58 278 115	3 037 600
179	TOP-4.1.1-15-KOI-2016-00022	Máriahalom Község	Egészségügyi alapellátás infrastruktúrális fejlesztése Máriahalom és Epol községekben	lezárt	58 383 350	58 383 350	0	58 383 350	3 217 500
180	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00003	Nagysáp Község	Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Nagysápon	lezárt	60 000 000	60 000 000	1 775 300	61 775 300	2 640 216
181	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00004	Székesszent Község	Szociális és gyermekjóléti központ kialakítása Székesszent	lezárt	41 000 000	41 000 000	0	41 000 000	2 140 000
182	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00005	Bokod Község	A szociális ékeztetés fejlesztése Bokodon	lezárt	3 939 050	3 939 050	29 450	3 968 500	0
183	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00006	Komárom Város	Étkezésszerzés a komáromi Gondozási Központban	lezárt	9 000 000	9 000 000	18 612	9 018 612	0
184	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00007	Piliscsény Község	Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Piliscsény	lezárt	68 700 000	68 700 000	5 788 473	74 488 473	3 200 000
185	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00010	Ács Város	Ácsi Szociális Alapszolgáltatási Központ fejlesztése	lezárt	57 500 000	57 500 000	8 331 895	65 831 895	1 815 000
186	TOP-4.2.1-15-KOI-2016-00011	Mocsa Község	Szoc. ékeztetés, házi segítségnyújtás, család- és gyermekjóléti szolgálat infrastrukt. fejlesztése Mocsa	lezárt	18 000 000	18 000 000	1 138 715	19 138 715	1 290 000
187	TOP-4.3.1-16-KOI-2017-00002	Esztergom Város	Sándor major rehabilitációja I. ütem	eláll	0	0	0	0	0
188	TOP-4.3.1-16-KOI-2017-00003	Esztergom Város	Sándor major rehabilitációja II. ütem	eláll	0	0	0	0	0
189	TOP-5.1.1-15-KOI-2016-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Foglalkoztatási Paktum megvalósítása Komárom-Esztergom Megyében	lezárt	344 000 000	344 000 000	0	344 000 000	18 308 000
190	TOP-5.1.1-16-KOI-2018-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Komárom-Esztergom megyei foglalkoztatási paktum együttműködés megteremtése 2018-2020	aktív	344 000 000	344 000 000	0	344 000 000	3 200 000
191	TOP-5.2.1-16-KOI-2017-00001	Esztergom Város	Társadalmi együttműködést erősítő programok Esztergomban I. ütem	aktív	180 000 000	180 000 000	0	180 000 000	4 500 000
192	TOP-5.2.1-16-KOI-2017-00002	Esztergom Város	Társadalmi együttműködést erősítő programok Esztergomban II. ütem	aktív	120 218 163	120 218 163	0	120 218 163	3 005 454
193	TOP-5.3.1-16-KOI-2017-00005	Kisbér Város	Helyi közösségek Kisbérhez tartozásának erősítése	aktív	55 000 000	55 000 000	0	55 000 000	0
194	TOP-5.3.1-16-KOI-2017-00007	Komárom Város	A helyi identitás és kohézió erősítése Komáromban	aktív	54 999 995	54 999 995	0	54 999 995	0
195	TOP-5.3.2-17-KOI-2018-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Megyénk körül megyünk körül	aktív	167 165 040	167 165 040	0	167 165 040	32 175 000
196	TOP-7.1.1-16-2017-00098	Komárom Város	Közösségformálás, közösségfejlesztés Komáromban	aktív	30 000 000	30 000 000	0	30 000 000	0
Összesen					23 500 113 659	23 500 113 659	1 650 567 460	25 150 681 139	1 113 942 541

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

A Kft. az alábbi TOP_PLUSZ-os pályázatokban működött, illetve jelenleg is működik közre:

Sz.	Projekt azonosító száma	Közigazgatás	Projekt címe	Státusz	Meghívás támogatása	Elszámoltatott költség	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Kb-re jutó támogatás
1.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00001	Lábatlan Város	Lábatlan város csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	160 000 000	160 000 000	0	160 000 000	7 828 893
2.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00002	Sűr Község	Sűr csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	80 000 000	80 000 000	0	80 000 000	6 823 045
3.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00003	Bokod Község	Bokod csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 205 607
4.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00004	Ács Város	Ács csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	15 076 517
5.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00005	Dömös Község	Dömös csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	129 148 856	129 148 856	0	129 148 856	10 848 591
6.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00006	Vértsekethely Község	Vértsekethely-Kossuth utca csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	84 215 170	84 215 170	0	84 215 170	6 167 253
7.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00009	Nagysáp Község	Nagysáp csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	185 595 860	185 595 860	0	185 595 860	13 141 785
8.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00010	Vértsefalva Község	Vértsefalva csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	21 578 139	21 578 139	0	21 578 139	1 841 654
9.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00011	Kecskéd Község	Kecskéd csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	49 260 532	49 260 532	0	49 260 532	4 172 652
10.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00012	Kisbér Város	Kisbér csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	200 000 000	200 000 000	0	200 000 000	9 911 215
11.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00014	Mocsa Község	Mocsa csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	63 800 000	63 800 000	0	63 800 000	3 910 936
12.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00015	Dunaszentmiklós Község	Csapadékvíz-elvezetés fejlesztése Petőfi-Kenderkert utca mentén	aktív	50 000 059	50 000 059	0	50 000 059	3 338 451
13.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00018	Annavölgy Község	Közösségi színház felújítása Annavölgy településen	aktív	75 000 000	75 000 000	0	75 000 000	2 803 738
14.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00018	Sánsáp Község	Sánsáp csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	62 520 456	62 520 546	0	62 520 546	5 340 129
15.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00019	Sárris Község	Köztérület kialakítása és szabadtéri színpad építés Sárrisban	aktív	128 999 998	142 739 853	0	142 739 853	7 289 720
16.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00020	Kömlöd Község	Kömlöd csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	85 034 032	85 034 032	0	85 034 032	8 158 432
17.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00021	Kecskéd Község	Kecskéd község művelődési házának korszerűsítése	aktív	179 998 557	179 998 557	0	179 998 557	7 570 033
18.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00022	Mátiahalom Község	A művelődési ház felújítása Mátiahalom településen	aktív	76 517 826	76 517 826	0	76 517 826	3 576 599
18.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00023	Vértsefalva Község	Közösségi tér kialakítása Vértsefalva községben	aktív	35 796 076	35 796 076	0	35 796 076	2 341 799
20.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00024	Ászár Község	Zöld szabadidőpark fejlesztése Ászáron	aktív	139 887 204	139 887 204	0	139 887 204	3 822 071
21.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00030	Csalók Község	Fejlesztések Csóna éhkeftébb településén a lakások elhelyezésétől	aktív	205 000 000	205 000 000	0	205 000 000	9 579 438
22.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00031	Sütő Község	A söltői művelődési ház bővítése	aktív	185 103 580	185 103 580	0	185 103 580	15 809 760
23.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00032	Dág Község	Közösségi ház kialakítása Dág településen	aktív	138 205 480	138 205 480	0	138 205 480	8 712 200
24.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00033	Tata Város	Tata, beltéri kerékpártúra fejlesztése I. ütem	aktív	300 028 001	300 028 001	0	300 028 001	18 628 000
25.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00034	Réde Község	Rédei Művelődési Ház felújítása	aktív	33 000 001	33 000 001	0	33 000 001	3 183 178
26.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00035	Bakonyzombathely Község	A bakonyzombathelyi Közművelődési Ház felújítása	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	4 672 897
27.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00036	Keréktelek Község	Keréktelek csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	63 825 973	63 825 973	0	63 825 973	3 892 622
28.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00037	Bokod Község	Művelődési ház felújítása Bokodon	aktív	59 020 129	59 020 129	0	59 020 129	6 020 130
28.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00038	Aka Község	Művelődési ház felújítása Akán	aktív	40 673 375	40 673 375	0	40 673 375	4 123 125
30.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00040	Bána Község	A banai Jókai Mór művelődési ház épületének felújítása	aktív	102 000 000	102 000 000	0	102 000 000	5 020 355
31.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00041	Dunaalmás Község	Dunaalmás csapadékvíz-elvezetésének fejlesztése	aktív	27 678 885	27 678 885	0	27 678 885	1 848 983
32.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00042	Pillásmarót Község	Művelődési ház felújítása Pillásmaróton	aktív	110 271 780	110 271 780	0	110 271 780	5 406 887
33.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00043	Báronyos Község	Művelődési ház felújítása Báronyos településen	aktív	75 791 518	75 791 518	0	75 791 518	4 249 892

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

B.sz.	Projekt azonosító száma	Közzémondó neve	Projekt címe	Státusz	Megvalósított támogatás	Elvárható támogatás	Nem elszámolható hozzájárulás	Teljes költség	Külső forrás támogatás
34	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00044	Nagyigmánd Nagyközség	A művelődési ház korszerűsítése Nagyigmándon	aktív	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	11 214 953
35	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00045	Dad Község	Rendezvényterület fejlesztése Dadon	aktív	56 971 935	56 971 935	0	56 971 935	5 507 040
36	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00047	Bakonyrádkány Község	Bakonyrádkány Község lakóház felújítása	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	4 672 897
37	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00048	Csém Község	A csémi művelődési ház kibővítése és korszerűsítése	aktív	77 000 000	77 000 000	0	77 000 000	2 878 505
38	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00049	Szomor Község	Chil községi ház kialakítása Szomoron	aktív	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	8 871 377
39	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00051	Tárkány Község	A tárkányi művelődési ház és klubház épületének felújítása	aktív	159 999 650	159 999 650	0	159 999 650	9 225 943
40	TOP_PLUSZ-1.2-1-21-KO1-2022-00052	Kőmhegy Község	Kertékpárforgalmi létesítmények fejlesztése Kőmhegyen	aktív	350 000 001	350 000 001	0	350 000 001	0
41	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-KO1-2022-00001	Dad Község	Energetikai korszerűsítés Dadon	aktív	56 669 999	56 669 999	0	56 669 999	1 688 678
42	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-KO1-2022-00002	Komárom Város	Energetikai fejlesztés Komáromban	aktív	200 998 568	200 998 568	0	200 998 568	6 635 474
43	TOP_PLUSZ-3.1.1-21-KO1-2022-00001	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Komárom-Esztergom Megyei Foglalkoztatási Paktum 2021-2028	aktív	2 417 000 000	2 417 000 000	0	2 417 000 000	157 442 617
44	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00001	Naszály Község	A naszályi óvoda felújítása	aktív	120 000 000	120 000 000	0	120 000 000	6 728 972
45	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00002	Bana Község	Művelődési építészeti Bana településen	aktív	119 990 178	119 990 178	0	119 990 178	7 849 625
46	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00003	Ete Község	Új óvodáépület építése Eten	aktív	250 000 000	250 000 000	0	250 000 000	29 109 140
47	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00004	Piliscsév Község	Bölcsődebővítés Piliscsévben	aktív	139 999 938	139 999 938	0	139 999 938	6 796 054
48	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00006	Ács Község	Óvodafelújítás és udden játékok beszerzése Ács községben	aktív	48 190 402	48 190 402	0	48 190 402	2 702 268
49	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00007	Komárom Város	A Gesztenyés Óvoda fejlesztése Komáromban	aktív	500 000 000	500 000 000	0	500 000 000	14 018 691
50	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00008	Leányvár Község	Leányvár Cseresznye Óvoda fejlesztése	aktív	160 000 006	160 000 006	0	160 000 006	17 225 962
51	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00009	Ács Város	Férőhelybővítés és felújítás az Ácsi Bóbita Óvodában	aktív	214 999 994	214 999 994	0	214 999 994	14 641 384
52	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00010	Héreg Község	Héregi Mesvár Óvoda belső átalakítása	aktív	129 678 747	129 678 747	0	129 678 747	6 059 764
53	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00011	Lábatlan Város	A lábatlani Zengő Óvoda és Bölcsőde két épületének felújítása	aktív	435 000 000	435 000 000	0	435 000 000	37 092 523
54	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00012	Tata Város	A Tatai Kertvárosi Óvoda fejlesztése	aktív	600 000 000	600 000 000	0	600 000 000	32 814 691
55	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00013	Kesztelec Község	A Keszteleci Kiserdő Óvoda felújítása	aktív	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	16 622 430
56	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00014	Báronyos Község	Bóbita Óvoda felújítása Báronyos településen	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	5 861 477
57	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00015	Úny Község	Hőszigetelés korszerűsítése az Úny Óvodában	aktív	60 000 000	60 000 000	0	60 000 000	4 856 806
58	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00016	Réde Község	Rédei Óvoda felújítása	aktív	50 000 000	50 000 000	0	50 000 000	2 590 449
59	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00017	Tokodaltáró Község	Óvodafelújítás Tokodaltárón	aktív	189 999 976	189 999 976	0	189 999 976	8 346 050
60	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-KO1-2022-00003	Súr Község	Orvosi rendelő fejlesztése Súron	aktív	79 999 990	79 999 990	0	79 999 990	3 244 654
61	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-KO2-2022-00002	Komárom-Esztergom Megyei Önkormányzat	Aktív és interaktív turisztikai fejlesztések a Dunától a Bakonyfölgéig	aktív	497 347 890	497 347 890	0	497 347 890	0
62	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-KO1-2022-00005	Tokod Nagyközség	Pincevölgyi kerékpárút építése	aktív	300 000 000	300 000 000	0	300 000 000	0
63	TOP_PLUSZ-1.1.1-21-KO1-2022-00001	Kisbér Város	A kisbéri városi piac infrastrukturális fejlesztése	aktív	199 357 050	199 357 050	0	199 357 050	0
64	TOP_PLUSZ-3.3.1-21-KO1-2022-00024	Dad Község	Dadi Nefelejcs Óvoda felújítása	aktív	35 000 005	35 000 005	0	35 000 005	1 889 514
65	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00056	Nyergesiújfalú Város	Sportközpont létrehozása Nyergesiújfalun	aktív	669 999 996	669 999 996	0	669 999 996	0
66	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-KO1-2022-00008	Tokodaltáró Község	Az egészségügyi telepítés fejlesztése Tokodaltárón	aktív	49 998 597	49 998 597	0	49 998 597	0

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. Kiegészítő melléklet 2022

B.sz.	Projekt azonosító száma	Kedvezményezett	Projekt címe	Státusz	Meghitt támogatás	Eszközlelt költség	Haft előirányozható hozzájárulás	Teljes költség	KE-re jutó támogatás	
67.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00069	Vértesszőlős Község	Vértesszőlős, Templom utca rekonstrukció átépítése	aktív	450 000 000	450 000 000		450 000 000	0	
68.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00055	Réde Község	Autóbusz közlekedés feltételeinek fejlesztése Réden	aktív	23 000 000	23 000 000	0	23 000 000	0	
69.	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-KO1-2022-00002	Tata Város	Az onosí rendelő fejlesztése Tatán	aktív	500 000 000	500 000 000	0	500 000 000	0	
70.	TOP_PLUSZ-3.3.2-21-KO1-2022-00001	Bábolna Város	Az egészségügyi alapellátás fejlesztése Bábolnában	aktív	100 000 000	100 000 000	0	100 000 000	0	
71.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-KO1-2022-00003	Komárom Város	Komáromi idősek Otthona energetikai korszerűsítése	aktív	233 489 989	233 489 989	0	233 489 989	10 910 747	
72.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-KO1-2022-00004	Pilismarót Község	Energetikai korszerűsítés Pilismaróton	aktív	119 999 999	119 999 999	0	119 999 999	8 728 972	
73.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-KO1-2022-00005	Tardos Község	Tardos Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése	aktív	66 280 004	66 280 004	0	66 280 004	2 477 757	
74.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-KO1-2022-00053	Csép Község	A csépi lóház épületének belső felújítása	aktív	34 619 793	34 619 793	0	34 619 793	0	
Összesen						14 175 144 185	14 187 884 150	0	14 187 884 150	868 306 690

Tatabánya, 2023. április 13.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 Tatabánya, Pó tér 4.
Adószám: 25390016-2-11

Dr. Juhász János
Ügyvezető

Könyvvizsgálói jelentés
Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.
Az üzleti év:
2022. január 1. - 2022. december 31.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.
 MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2021.12.31.	Ellenőrzés hatása	2022.12.31.
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	6 993		5 274
3 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK			
4 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	6 993		5 274
5 B	FORGÓESZKÖZÖK			
6 I	KÉSZLETEK	196 822		348 349
7 II.	KÖVETELÉSEK	111 686		
8 III.	ÉRTÉKPAPÍROK	9 431		30 166
9 IV.	PÉNZESZKÖZÖK			
10 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	75 705		318 183
11	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	213 666		332 126
		417 481		685 749

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.
 MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2021.12.31.	Ellenőrzés hatása	2022.12.31.
12.D.	SAJÁT TŐKE			
13.I.	JEGYZETT TŐKE	15 756		26 624
14	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	6 000		6 000
15.II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
16.III.	TŐKETARTALÉK			
17.IV.	EREDMÉNYTARTALÉK			
18.V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	5 420		9 756
19.VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
20.VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY			
21.E.	CÉLTARTALÉKOK	4 336		10 868
22.F.	KÖTELEZETTSÉGEK			
23.I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	307 560		653 938
24.II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
25.III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	473		
26.G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	307 087		653 938
27	FORRÁSOK ÖSSZESEN	94 165		5 187
		417 481		685 749

2023. április 13.

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'

SSZ	Megnevezés / E Ft	2021.12.31.	Ellenőrzés hatása	2022.12.31.
1 I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	28 146		58 338
2 II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	108 341		67 343
3 III.	EGYÉB BEVÉTELEK	178 144		374 981
4	ebből: visszaírt értékesítés			
5 IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	88 615		102 389
6 V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	199 526		203 362
7 VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	3 241		2 992
8 VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	18 186		187 053
9	ebből: értékvesztés			
10 A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 063		4 866
11 VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	9		8 966
12 IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	367		1 885
13 B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-358		7 081
14 C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4 705		11 947
15 X.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	369		1 079
16 D	ADÓZOTT EREDMÉNY	4 336		10 868

2023. április 13.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. („a Társaság”) 2022. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2022. december 31.-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 685 749 E Ft, az adózott eredmény 10 868 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 2022. 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 könyvvizsgálatáért 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 a megbízható és valós képet adó egyszerűsített éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, valamint az olyan belső kontrollért, 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 közzé tegye 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 könyvvizsgálatáért 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 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 eredőé, 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálói 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.

2023. április 13.

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

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

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

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: 2023. április 13.

Ez a nyilatkozat a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. (a Szervezet) 2022.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 685 749 E Ft, az adózott eredmény 10 868 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) Önök által elvégzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson 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 bemutatásáért.

2. Felelősek vagyunk:

- a.) az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- b.) a könyvelésért,
- c.) az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- d.) 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:

- a.) valamennyi tranzakciót,
- b.) ügyletet,
- c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
- d.) 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:

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

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

- a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- c.) pénzügyi intézménnyel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- d.) 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 élettartalma 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 mérlegben 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 egyeztetésének 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 mérlegbeszámolónak 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. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutatkozhatna.

Alulírott, mint a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft., (címe: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.) képviselőjére 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 pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásaival, annak szabályait ismerjük.

A rendelkezésükre 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, pénzmosási 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 részletezettséggel 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. Tételisméltés, kettős rögzítés nem fordulhat elő, javítási algoritmus dokumentált. A program a szoftverfejlesztő nyilatkozata alapján a törvények által meghatározott gépi számlázási szabályoknak megfelelő.

Vállalkozás pecsétje:

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



Képviselőre jogosult aláírása

Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

2023. évi Üzleti Terv

Tatabánya, 2023. április 12.

Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési Kft.
2800 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 szerezhethet és kötelezettségeket vállalhat.
- Alapítója: Komárom-Esztergom Vármegyei 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
- Felügyelőbizottság: 3 tagú (dr. Veres Zoltán, Szűcsné Balogh Szilvia, Zoltai Dániel).
- 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 Uniói 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 projekteknel műszaki, kivitelezési tervek elkészítése)
- Közbeszerzés
- Projektmenedzsmenti feladatok
- Tájékoztatás, nyilvánosság biztosítása

A 2021-2027-es tervezési időszakra irányadó kormányrendelet¹ 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.

¹ 256/2021. (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 forraszemelkedésének 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.

3.1.1. Terület-és Településfejlesztési Operatív Program

A tavalyi üzleti tervben azt jeleztük, hogy 2022-ben a párhuzamosság ellenére a **TOP projektek** zárására kell helyeznünk a hangsúlyt.

A hosszú engedélyeztetési eljárások, tulajdonviszony rendezések, többlettámogatási igények miatt a feladatok jelentős része tolódtott 2023-ra, amely évben a teljes Terület-és Településfejlesztési Operatív Programot zárni kell, miközben a TOP Plusz projektek is végrehajtási szakaszba kerülnek.

A két program párhuzamossága 2023-ban rendkívüli munkacsúcsot vetít előre, az üzleti terv készítésekor, amikor az I. negyedév feladatait elvégeztük, még mindig nagyszámú projekttel kell foglalkozni:

TOP projektek (db)		172
	fenntartásba került	88
	megvalósítás alatt áll	63
	záró beszámoló már benyújtásra került	21
	előreláthatólag zárható 2022-ben	100
	előreláthatólag zárható 2023-ban	15

A legnagyobb munkaterhet a **záró helyszíni ellenőrzéseken** való részvétel jelenti, amelyek száma várhatóan 70 db (az 50 millió forint támogatási összeg alatti projektek

esetében záró ellenőrzés nélkül zárhatóak a projektek). A legtöbb esetben két kolléga vesz részt egy-egy ilyen ellenőrzésen (pénzügyi és szakmai felelős), és két fő kapacitásra szükség van az ellenőrzést megelőző napon a felkészülésre (iratok összeállítása).

A fenti feladatok adják a Kft. munkaterhének gerincét, negyedéves vezetői nyomonkövetéssel, igazodva a Közreműködő Szervezet adatszolgáltatási időszakaihoz és az Irányító Hatóság projektfelügyeleti rendszeréhez.

A 2022. évben fejeződött be, és a 2023. év elején zárult, de mindenképpen említést érdemel a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft. és a Komárom-Esztergom Vármegyei Önkormányzat projekt-előkészítésekre irányuló programja, amit a TOP 1.5.1. pályázat támogatott. A tulajdonos konzorciumvezetőként folyamatosan nyomonkövette a folyamatokat és az eredményeket.

A Kft. szakemberei több, mint 100 projekt-előkészítési dokumentumot készítettek el, melyek közül a megalapozó tanulmányok száma meghaladta az 50-et, 13 engedélyezési, illetve kiviteli terv, 35 pedig műszaki megalapozó dokumentum (talajmechanikai vizsgálat, geodéziai felmérés, energetikai tanúsítás, vázlatterv) volt, ezzel jelentősen hozzájárul ahhoz, hogy a TOP Plusz projektek mielőbb megkezdődhessenek.

3.1.2. Terület-és Településfejlesztési Operatív Program Plusz

A 2022. márciusi, júniusi és novemberi támogató döntéseket követően megkezdődött a TOP Plusz projektek megvalósítása is.

TOP Plusz projektek (db)		77
	fizikailag megvalósult	1
	közbeszerzés lezárult	8
	műszaki tervezés/közbeszerzés zajlik	68

2023 első félévében 10 beruházás esetében szeretnénk közbeszerzést indítani, a többi projekt esetében cél, hogy az év végéig az engedélyes és kiviteli tervek készüljenek el a 2022. évben megkötött támogatási szerződések esetében.

3.1.3. Kiemelt projektek

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

A Kft. tevékenyen részt vesz a **foglalkoztatási paktum** projektben, amely 2022. április 1-jétől indult, és 5 éves időtartamot foglal magába. A helyi gazdaságfejlesztés témakörben öt nagyobb projektfeladatot vállalt a Kft., amit elsősorban saját munkavállalókkal tervez ellátni.

2023 elején elkészült a tevékenységhez kapcsolódó Működési Kézikönyv, amely az állami támogatási jogcímekeket és közvetett támogatásokat kellett, hogy áttekinthesse. A Támogatásvizsgáló Iroda márciusban jóváhagyta a dokumentumot.

Az üzleti terv készítésekor már megkezdődött a **Dunamente** térség fejlesztésére irányuló TOP 1.1.3. konstrukcióban támogatott **turisztikai kiemelt projekt**, amelyet a tulajdonossal konzorciumi formában valósít meg a Kft. és a települések.

A jelenlegi és a korábbi Integrált Területi Program is célul tűzte ki a Dunamente térség pozicionálást, aktív turisztikai fejlesztését, ezért a Kft. kiemelt feladatként kezeli, folyamatos vezetői jelenléttel is.

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

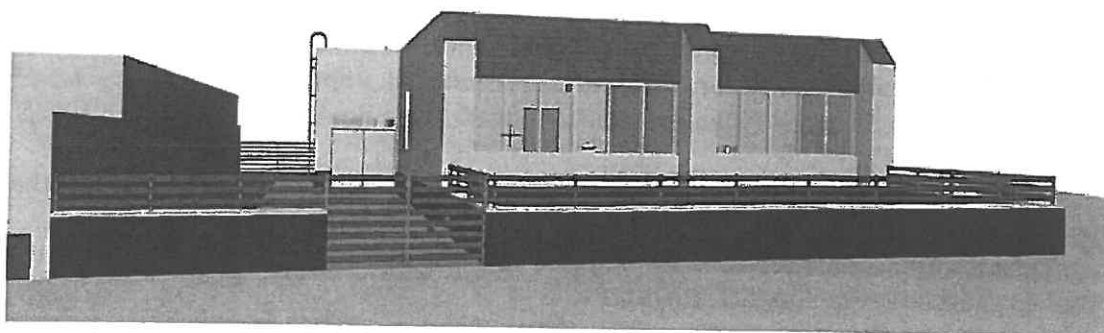
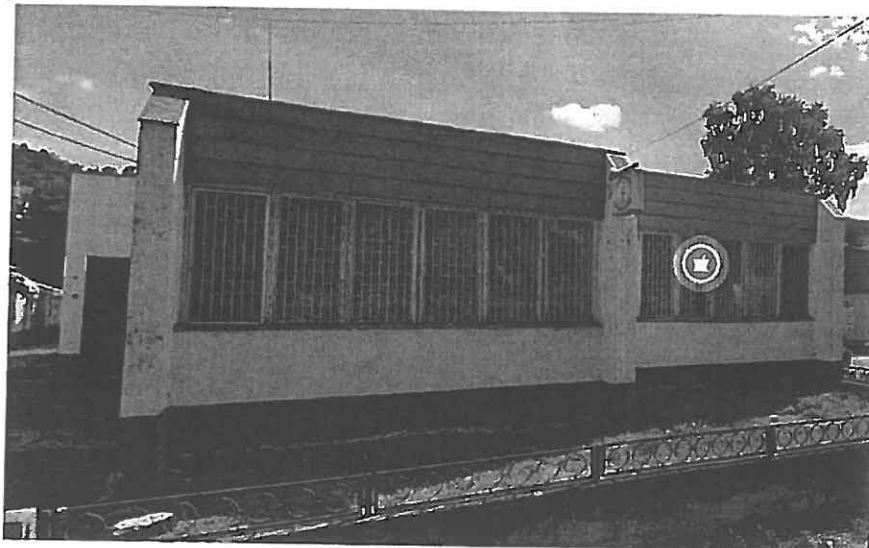
A Kft. a 2020. évben korlátos kapacitású mérnöki szolgáltatás kiépítését hajtotta végre, amelyet a mai napig fenntart.

A tervezési (projektelőkészítési) tevékenység a tapasztalatok alapján a projektekben inkább az alapfeladatok magasabb szintű ellátását segíti, nem érhető el rajta nyereség. A saját teljesítésű tervezés főbb előnyei:

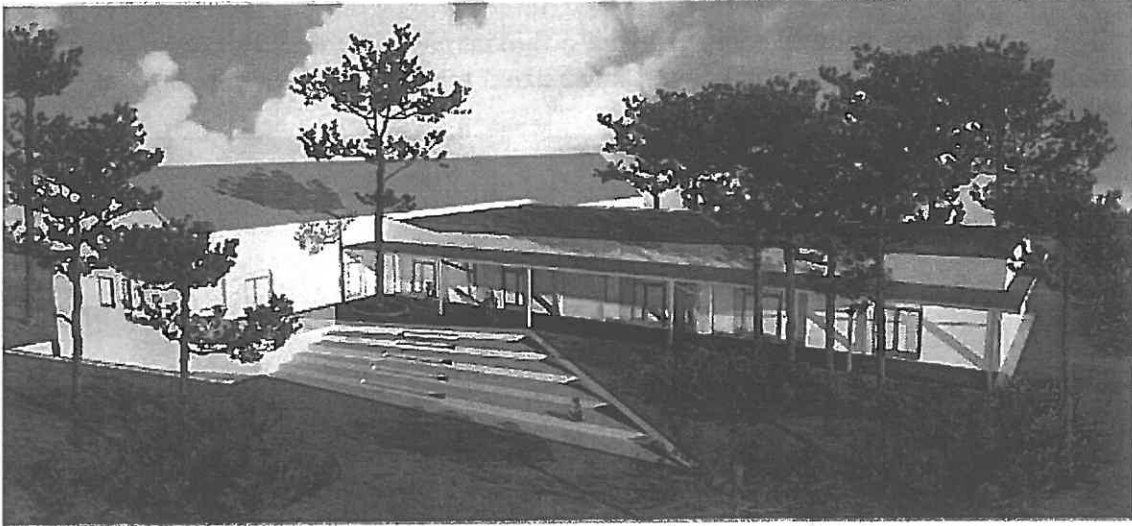
- már a projektötlet pillanatában ismerjük a megvalósítási helyszíneket, épületeket;
- a projektelőkészítés során nagyon gyors a belső kommunikáció, külső szolgáltatóval ez hetekkel hosszabb időt venne igénybe;
- a közbeszerzések során elérhetőek a mérnökök az ajánlatadói kérdések megválaszolása során, ezzel gyorsabbak a közbeszerzési eljárások is



A 2022. évben nagy eredménynek tartjuk a dunaalmási minibölcsoke kiviteli tervezését (régi gyógyszerári épület átalakítása), itt az üzleti terv készítésekor már a munkaterület átadása zajlik.



Szintén ki szeretnénk emelni Tata Város megbízását egy ezer négyzetméteres új, kétszobortos óvoda engedélyes és kiviteli tervezésére, ahol 2022-ben elkészültek az engedélyes tervek, hamarosan pedig a kiviteli terveket is szállítjuk.



LÁTKÉP AZ UDVARBÓL

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

Szálláshely-szolgáltatás:

Az aktív turisztikai tervezés és projektelőkészítés során folyamatosan vizsgáltuk a megye szálláshelyellátottságát is. A tapasztalatok azt mutatják, hogy nagy a hiány az olyan szálláshelyekben, amelyek egyszerű, de rendezett körülmények között 20-30 főt el tudnak szállásolni.

A Társaság négy településen talált olyan ingatlant, ahol kis ráfordítással kialakíthatók ilyen szálláshelyek.

A társaság saját üzemeltetéssel egy épület esetében 2023-ban szeretne szálláshelyet nyitni és szálláshely-szolgáltatást nyújtani.

Amennyiben a beruházási költség nem haladja meg a nettó 5 millió forintot (tárgyi eszközök – bútorzat, ágynemű, kis értékű javítások), kérjük a Tulajdonos jóváhagyását a tevékenység megkezdésére.

Handwritten signature or initials.

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 két saját tulajdonú személygépjárművel rendelkezik, az előrejelzéssel ellentétben nem volt szükség egy harmadik gépjármű bérlésére a 2022. évben, a munkacsúcsokban kiküldetésekkel kezeltük a gépjárműigényt.

A 2023. évben ésszerűségi okok miatt (futásteljesítmény, szervízigény) értékesíteni tervezzük a Ford Mondeo 2.0. TDCI gépjárművet, és visszaállunk a tartós autóbérletre.

A társaság már zártvégű lízing és klasszikus tartós bérlet konstrukciókban is tartott fent járművet, a két konstrukció két-három éves távlatban ugyanazzal a költséggel jár.

Továbbra is fejlesztésre szorul az informatikai eszközpark, amelynek cseréjét részben a 2021-es és 2022-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, az elmúlt évi beszerzések miatt nem is indokolt, a rendelkezésre álló források és a szükségesség függvényében kerülhet sor a modernizálásra. Az erre fordítható becsült költség 2023-ban bruttó 1,5 millió forint.

Az üzleti terv 3.2.2. pontjában ismertetett szálláshely-szolgáltatás kialakítása során 3 millió forint tárgyeszköz-beszerzéssel számolunk.

4.2. Humánerőforrás

A társaság a korábbi években sikeresen hajtott végre kapacitásfejlesztést, 2023 elején a létszámunk 28 fő.

A 2023. évben is szeretnénk ezt a létszámot fenntartani, további fejlesztést nem tervezünk. Ha rendkívüli feladat nem merül fel, akkor a szervezet elérte azt a legmagasabb létszámot, ami a feladatokat jó minőségben el tudja látni.

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

M

A szolgáltató szektor legfontosabb eleme a munkaerő, a Kft. törekszik a képzett munkaerő megtartására, azt értéknek tekinti. Az alapítás óta a társaságnál fluktuáció nem volt.

4.3. Forrásbiztosítás

A társaságnak a 2023. évben likviditási nehézsége nem várható.

5. Eredményterv

A 2021. évi üzleti évet a társaság 4.336 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadása után a nyereség eredménytartalékba került átvezetésre.

A 2022. évi üzleti évet a társaság 10.868 eFt. nyereséggel zárta. A beszámoló elfogadására ezután kerül sor. A nyereség a társaság javaslatának elfogadása esetén 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 megíjulásakor 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., 2021. évben 213.052 eFt., 2022. évben pedig 331.641 eFt. volt.

A társaság 85.454 eFt. anyagjellegű ráfordítást tervez 2023. 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- és telefonköltségeket,

biztosítási díjakat, a könyvviteli szolgáltatás és a könyvvizsgálat díját, valamint az igénybevett szolgáltatások (alvállalkozók, szakértők) díját.

A Kft. 264.464 eFt. személyi jellegű ráfordítást tervez 2023. évre. A személyi jellegű ráfordítás tartalmazza a munkaviszonyban és megbízási szerződéssel foglalkoztatottak összes juttatását, adókkal és járulékos költségekkel együtt. További létszámbővítéssel nem számolunk.

A társaság 2023. évre 5.000 eFt. értékű beruházást tervez a feladatok maradéktalan ellátásához szükséges eszközök beszerzésére. Az újonnan vásárolt és a már meglévő eszközök után 2023. évben 3.241 eFt. értékcsökkenési leírás kerül elszámolásra.

A Kft. 2023. évre 14.161 eFt. egyéb ráfordítást tervez, ezek a visszafizetendő támogatások, az iparűzési adó, a gépjárműadó, a cégautóadó és a kamarai hozzájárulás.

A társaság a visszafizetendő támogatások miatt fizetendő kamatot is tervez a pénzügy műveletek ráfordításai között. Ennek összege 2.300 eFt.

Így a társaságnak 2023. évben 369.620 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 323.019 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 53.004 eFt. lesz. Ezen túlmenően 10.465 eFt. kamatbevétellel tervezünk. Így a társaság a 2023 évi üzleti évet 16.868 eFt. adózás előtti eredménnyel tervezi zárni.



adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Előző évi várható adat 2022.01.01- 2022.12.31.	Tárgyévi terv adat 2023.01.01- 2023.12.31.
a	b	c		e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	28 146	58 338	53 004
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	108 341	67 343	0
III.	Egyéb bevételek	178 144	374 981	323 019
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	88 615	102 389	85 454
V.	Személyi jellegű ráfordítások	199 526	203 362	264 464
VI.	Értékcsökkenési leírás	3 241	2 992	3 241
VII.	Egyéb ráfordítások	18 186	187 053	14 161
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	5 063	4 866	8 703
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	9	8 966	10 465
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	367	1 885	2 300
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-358	7 081	8 165
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	4 705	11 947	16 868
X.	Adófizetési kötelezettség	369	1 079	1 518
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	4 336	10 868	15 350

6. Mérleg terv

A társaság 5.000 eFt. beruházást tervez. 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 van annak eldöntésére, hogy először a nála lévő előleggel számol el, vagy a további 75 % támogatás lehívását kezdeményezi. Ma már azonban a Kft. 100 % előlegre jogosult. Ennek köszönhetően a társaság pénzeszközei évközben stabilan tarthatóak, így likviditási problémák nem merülhetnek fel.

A társaság 2023. évre a korábbi pályázatok kifizetési kérelmeinek nagyobb számú benyújtását és elfogadását tervezi, ami eszközoldalon az aktív időbeli elhatárolás csökkenését jelenti.

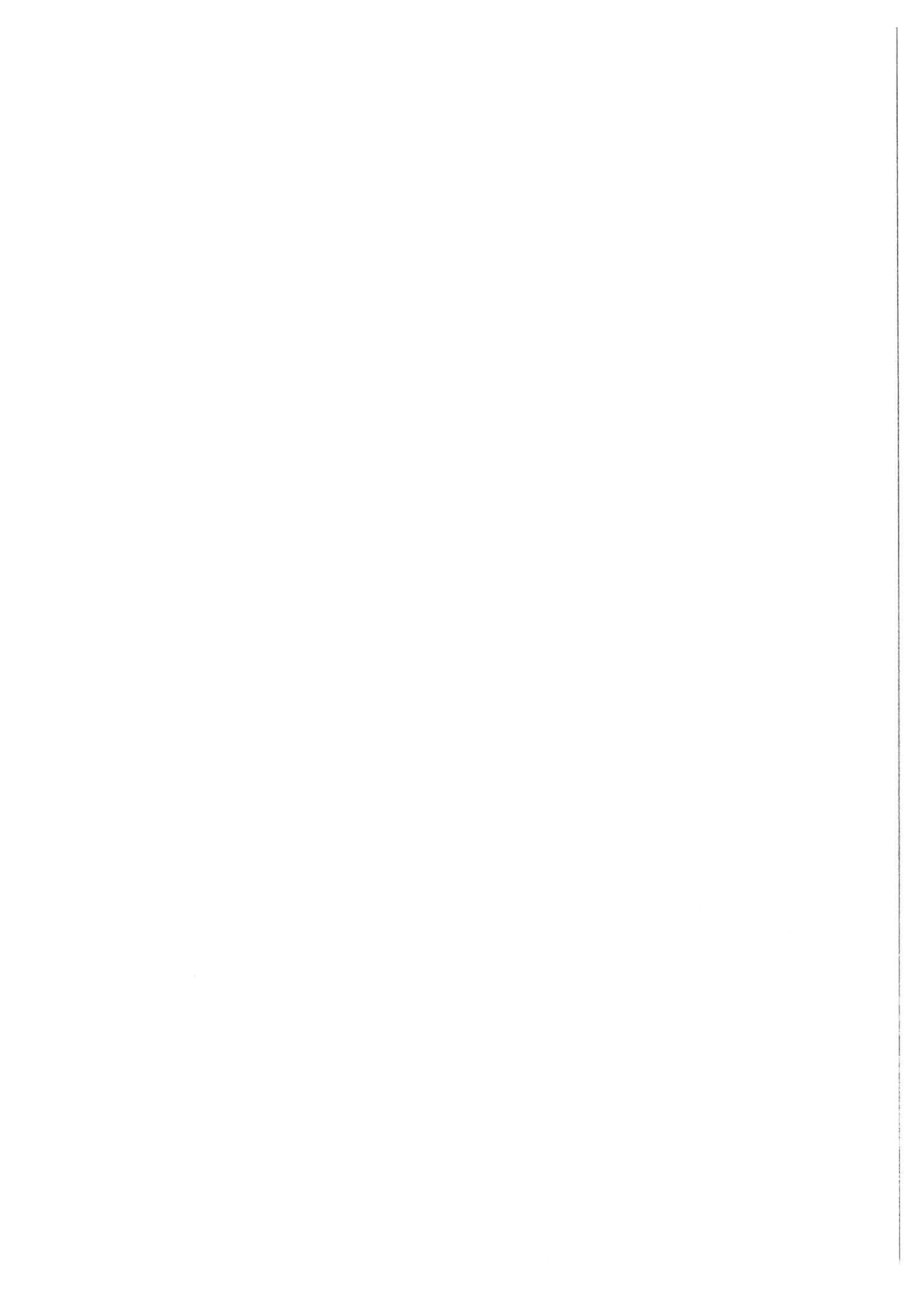
A korábbi pályázatok lezárása az előleggel való elszámolást is jelenti, így a társaság kötelezettségei nagymértékben csökkennek.

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Előző évi várható adat 2022.01.01- 2022.12.31.	Tárgyevi terv adat 2023.01.01- 2023.12.31.
a	b	c		e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	6 993	5 274	8 555
02.	I. IMMATRIÁLIS JAVAK			
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6 993	5 274	8 555
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.-12. sorok)	196 822	348 349	306 410
09.	I. KÉSZLETEK	111 686	0	
10.	II. KÖVETELÉSEK	9 431	30 166	22 700
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	75 705	318 183	283 710
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	213 666	332 126	312 421
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13.sor)	417 481	685 749	627 386

adatok E Ft-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző évi tény adat 2021.01.01- 2021.12.31.	Előző évi várható adat 2022.01.01- 2022.12.31.	Tárgyevi terv adat 2023.01.01- 2023.12.31.
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	15 756	26 625	41 975
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	5 420	9 757	20 625
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 336	10 868	15 350
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.-28. sorok)	307 560	653 937	580 211
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	473	0	8 000
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	307 087	653 937	572 211
29.	G. Passzív időbeli elhatárolások	94 165	5 187	5 200
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29.sor)	417 481	685 749	627 386



A
Komárom-Esztergom Megyei
Területfejlesztési
Korlátolt Felelősségű Társaság

ALAPÍTÓ OKIRATA

az Alapító Okirat preambuláját, az 5., 8., 12., 13. és a 17.pontját érintő - **vastag dőlt betűvel jelzett** - 2023. április-ei módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva.

Ellenjegyzem Tatabányán 2023. április-én:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviseletében:
Dr. Veres Zoltán
megyei jegyző

Popovics György
a Közgyűlés elnöke

Dr. Kürtösi Tibor ügyvéd
KEM-i Ügyvédi Kamara, K.A.SZ.: 36064270.

2

ALAPÍTÓ OKIRAT

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata alapító, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) rendelkezéseinek megfelelően a következők szerint állapítja meg a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság alapító okiratának szövegét a 2023. április-ei módosítással egységes szerkezetbe foglalva:

1. Az egyszemélyes társaság neve: Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság

Elnevezésének rövidítése: Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Kft.

2. A társaság székhelye: 2800 Tatabánya, Fő tér 4.

A társaság székhelye egyben a központi ügyintézés helye is.

3. A társaság működésének időtartama: A társaság határozatlan időtartamra jött létre.

4. Jogállása: A Kft. önálló jogi személy, cégneve alatt jogokat szerezhetsz és kötelezettségeket vállalhat.

5. A társaság alapítójának neve, címe és törzsszáma:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
törzsszám: 384005

6. A társaság tevékenységi körei:

5210'08 Raktározás, tárolás
70.21'08 PR, kommunikáció
70.22'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás (Főtevékenység)
71.11.08 Építésmérnöki tevékenység
71.12'08 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
71.20'08 Műszaki vizsgálat, elemzés
74.90'08 M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
82.11'08 Összetett adminisztratív szolgáltatás
82.30'08 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
84.13'08 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése

A társaság a felsoroltak közül jogszabályban engedély beszerzéséhez, vagy egyéb további feltételhez kötött tevékenységet csak az említett engedélyek beszerzése után, illetve a feltétel teljesítése esetén gyakorolhat.

Ügyvéd:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselőként:
Dr. Veres Zoltán Popovics György
megyei jegyző a Közgyűlés elnöke

Amennyiben a társaság olyan képesítéshez kötött tevékenységet kíván folytatni, amelyhez a jogszabályokban meghatározott képesítés szükséges, olyan személyt alkalmaz, aki a képesítési feltételeknek megfelel.

7. A társaság törzstőkéje:

6.000.000.-Ft, azaz Hatmillió forint, mely teljes egészében pénzbeli vagyoni hozzájárulásból áll.

8. Az alapító törzsbetétje:

Név: Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata

A törzsbetét összege: 6.000.000.-Ft, azaz Hatmillió forint pénzbeli vagyoni hozzájárulás.

Az alapítónak a pénzbeli vagyoni hozzájárulása legalább felét az alapító okirat aláírását követő 15 napon belül kell teljesítenie a társaság számlájára, míg a további hátralévő összeget a társaság cégbejegyzésétől számított 1 éven belül kell befizetni.

Pótbefizetést az alapító évente legfeljebb 4 alkalommal és törzsbetétjének összesen legfeljebb 60 millió forint mértékéig rendelhet el. A pótbefizetés teljesítésének módja pénzbeli hozzájárulás. Pótbefizetés elrendelése esetén az alapító a pótbefizetés összegét az elrendeléstől számított 30 napon belül köteles befizetni a társaság számlavezető bankjához. A pótbefizetés a törzsbetét összegét nem növeli. A veszteség pótlásához nem szükséges pótbefizetéseket az alapító részére kamatmentesen vissza kell fizetni.

9. Az üzletrész:

A törzsbetéthez kapcsolódó tagsági jogok és kötelezettségek összessége az üzletrész, amely a társaság bejegyzésével keletkezik.

10. Az egyszemélyes társaság működése

Az egyszemélyes társaság és annak tagja közötti szerződést közokiratba, vagy teljes bizonyító erejű magánokiratba kell foglalni.

Egyszemélyes társaság a saját üzletrészét nem szeresheti meg.

Ha az egyszemélyes társaság az üzletrész felosztása, vagy a törzstőke felemelése folytán új tagokkal egészül ki és így többszemélyes társasággá válik, a tagok kötelesek az alapító okiratot társasági szerződésre módosítani.

11. A nyereség felosztása

11.1. A társaság saját tőkéjéből a tag javára, annak tagsági jogviszonyára figyelemmel kifizetést a társaság fennállása alatt kizárólag az előző üzleti évi adózott eredménnyel kiegészített szabad eredménytartalékból teljesíthet. Nem kerülhet sor kifizetésre, ha a társaság helyesbített saját tőkéje nem éri el, vagy a kifizetés következtében nem érné el a társaság törzstőkéjét, továbbá, ha a kifizetés veszélyeztetné a társaság fizetőképességét.

11.2. Az ügyvezető nem jogosult osztalékékezőleg fizetéséről határozni.

Ügyvéd:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselőjében:

Dr. Veres Zoltán Popovics György
megyei jegyző a Közgyűlés elnöke

12. Az alapító hatásköre:

Az alapító a társaság legfőbb döntéshozó szerve. Az egyszemélyes gazdasági társaság esetében taggyűlés nem működik.

A társaság legfőbb szerve hatáskörébe tartozó kérdésekben Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata alapító, mint egyedüli tag a Komárom-Esztergom Vármegyei Közgyűlés által hozott határozatával dönt, kivéve azon ügyeket, amelyekben a döntéshozatalt a Közgyűlés a Közgyűlés Elnökének hatáskörébe utalta.

Az alapító kizárólagos jogköre:

- a.) Az Alapító Okirat módosítása
- b.) Törzstőke felemelése, leszállítása, pótbefizetés elrendelése és visszatérítése
- c.) A társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának elfogadása, ideértve az adózott eredmény felhasználására vonatkozó döntést
- d.) Az éves üzleti terv jóváhagyása
- e.) A Szervezeti és Működési Szabályzat jóváhagyása
- f.) Az ügyvezető, a felügyelő bizottság tagjainak kijelölése, visszahívása, és az ügyvezető, felügyelőbizottsági tagok díjazásának megállapítása
- g.) A felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása
- h.) A társaság könyvvizsgálójának kijelölése, illetőleg amennyiben a könyvvizsgáló gazdálkodó szervezet könyvvizsgálásért felelős személy kijelölésének jóváhagyása
- i) olyan szerződések megkötésének jóváhagyása, amelyeket a társaság saját tagjával, ügyvezetőjével, felügyelőbizottsági tagjával, választott társasági könyvvizsgálójával, vagy azok közeli hozzátartozójával köt,
- j) Az ügyvezető és a felügyelőbizottsági tagok, illetve a könyvvizsgáló elleni kártérítési igény érvényesítése, továbbá intézkedés az ügyvezető ellen indított perben társaság képviselétéről,
- k.) Azon, a társaság által kötendő jogügyletek jóváhagyása, amelyek értéke a nettó 1 millió forintot meghaladja, kivéve a jelen alapító okirat 13/k.) és 13/l.) pontjában foglalt eseteket,
- l.) Azon, a társaság által kötendő jogügyletek jóváhagyása, amelyek értéke a nettó 10 millió forintot meghaladja, kivéve a jelen alapító okirat 13/k.) és 13/l.) pontjában foglalt eseteket,
- m.) az ügyvezető vonatkozásában a munkaviszony létesítését, illetve megszüntetését kivéve, az egyéb munkáltatói jogok gyakorlása, amennyiben az ügyvezető a tisztségét megbízási jogviszonyban látja el, úgy a megbízót megillető utasítási jogok gyakorlása.
- n.) Mindazon egyéb ügyek, amelyeket a jogszabály az alapító döntési hatáskörébe utal.

Az a), b), c), d), e), f), g), h), i), j) és l) pontokban való döntéshozatal az alapító közgyűlésének, a k), m) és n) pontokban való döntés az alapító közgyűlési elnökének hatásköre.

13. Az ügyvezetés és képviselő

A társaság ügyvezetője a **2015. október 01. napjától határozatlan időtartamra:**

Dr. Juhász János

(sz. Ajka, 1982. 10. 02., an: Kuti Éva)

Lakcím: 2471 Baracska, Széchenyi utca 76.

Ügyvéd:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselében:

Dr. Veres Zoltán	Popovics György
megyei jegyző	a Közgyűlés elnöke

A társaság dolgozói felett a munkáltatói jogokat Dr. Juhász János ügyvezető gyakorolja. *Az ügyvezető díjazása bruttó 1.050.000.- Ft/hónap.*

Az ügyvezető főbb kötelességei:

- a.) A társaság munkavállalói tekintetében gyakorolja a munkáltatói jogokat,
- b.) Képviseli a társaságot harmadik személyekkel szemben, valamint a bíróságok és a hatóságok előtt
- c.) Gondoskodik az üzleti könyvek szabályszerű vezetéséről
- d.) Elkészítteti a társaság éves beszámolóit
- e.) Összeállítja az éves üzleti tervjavaslatot
- f.) Gondoskodik arról, hogy a társaság szerződéses kötelezettségeinek eleget tegyen
- g.) Vezeti a Határozatok Könyvét és gondoskodik a határozatok végrehajtásáról
- h.) Az alapító, vagy a felügyelőbizottság elé terjeszti az adott szervek hatáskörébe tartozó kérdésekre vonatkozó tervezeteket
- i.) A cégbíróságnál bejelenti a társaság bejegyzett adataiban bekövetkezett változásokat
- j.) Felvilágosítást ad az alapító a felügyelőbizottság tagjai, a könyvvizsgáló részére a társaság ügyeiről, és biztosítja számukra a Határozatok Könyvébe, az üzleti könyvekbe, iratokba való betekintést
- k.) a 272/2014 (XI. 5) Kormányrendelet 5. sz. mellékletének 3.8.2.3. pontjában meghatározott feladatokkal közvetlenül összefüggő ügyekben, alapítói jóváhagyás nélkül, a felügyelőbizottság tájékoztatása mellett, összeghatártól függetlenül jogosult jogügyletek megkötésére
- l.) a 2021-2027 programozási időszakban az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 256/2021. (V. 18.) Korm. rendelet hatálya alá tartozó támogatási jogviszonyokkal közvetlenül összefüggő ügyekben, alapítói jóváhagyás nélkül, a felügyelőbizottság tájékoztatása mellett, összeghatártól függetlenül jogosult jogügyletek megkötésére
- m.) Intézkedik minden olyan kérdésben, amelyet az Alapító Okirat nem utal az alapító a Felügyelő Bizottság, vagy a könyvvizsgáló hatáskörébe.

14. A cégjegyzés módja:

A társaság cégjegyzése akként történik, hogy a társaság kézzel, géppel írt, előnyomott, vagy nyomtatott cégneve fölé az ügyvezető - a hiteles aláírási címpéldány/aláírás-minta szerint – önállóan írja a nevét.

15. A Felügyelőbizottság

A társaság 3 tagú Felügyelőbizottságot hoz létre. A Felügyelőbizottság akkor határozatképes, ha valamennyi tag jelen van.

Az egyszemélyes társaság Felügyelőbizottságának tagjai:

2022. július 01. napjától határozatlan időtartamra:

1. **Zoltai Dániel** (an: Baráth Györgyi Márta, lakcíme: 2500 Esztergom, Kincses utca 6.)

2017. november 30. napjától határozatlan időtartamra:

2. **Szűcsné Balogh Szilvia** (an: Paréj Margit, lakcíme: 2855 Bokod, Sport u. 14/A.)

Ügyvéd:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselőként:

Dr. Veres Zoltán Popovics György
megyei jegyző a Közgyűlés elnöke

2015. október 01. napjától határozatlan időtartamra:

3. **Dr. Veres Zoltán** (an: Sz kocsek Mária, lakcíme: 2943 Bábolna, Csikótelepi út 11.)

A felügyelőbizottság köteles a tagok, vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

A felügyelőbizottság a társaság irataiba, számviteli nyilvántartásaiba, könyveibe betekinthez, a társaság ügyvezetőjétől és munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság fizetési számláját, pénztárát, értékpapír- és áruállományát, valamint szerződéseit megvizsgálhatja és szakértővel megvizsgáltathatja.

A felügyelőbizottság határozatait a jelenlévők szótöbbségével hozza.

A felügyelőbizottsági tagok az ellenőrzési kötelezettségük elmulasztásával, vagy nem megfelelő teljesítésével a jogi személynek okozott károkért a szerződésszegéssel okozott kárért való felelősség szabályai szerint felelnek a társasággal szemben.

Ha a felügyelőbizottság szerint az ügyvezetés tevékenysége jogszabályba, vagy a létesítő okiratba ütközik, ellentétes a társaság legfőbb szerve határozataival, vagy egyébként sérti a társaság érdekeit, a felügyelőbizottság indítványozhatja a társaság legfőbb szerve ülésének összehívását e kérdés megtárgyalása és a szükséges határozatok meghozatala érdekében.

16. Könyvvizsgáló:

A Társaság könyvvizsgálója 2020. július 01-től 2025. június 30-ig tartó határozott időtartamra:

Audit Service Könyvszakértő-, Adó- és Vezetési Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság

HU-1022 Budapest, Bimbó út 3.

Könyvvizsgálói bejegyzési szám: 001030.

Cg.: 01-09-078084

Kijelölt könyvvizsgáló:

Dr. Serényi Iván György

lakcíme: 1025 Budapest, Zöldkő utca 4. fsz. 7.

an: Desser Ibolya

Könyvvizsgálói bejegyzési szám: 003687.

17. A társaság megszűnése

A társaság megszűnésének elhatározásához az alapító Komárom-Esztergom Vármegyei Közgyűlés határozata szükséges. A társaság megszűnése esetén a hitelezők kiegyenlítése után fennmaradó vagyon illeti meg az alapítót.

18. Záró rendelkezések

Azokban az esetekben, amikor a Ptk. a társaságot kötelezi arra, hogy közleményt tegyen közzé, a társaság e kötelezettségének a Céglközönyben tesz eleget.

Ügyvéd:

Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselőtében:

Dr. Veres Zoltán
megyei jegyző

Popovics György
a Közgyűlés elnöke

A jelen alapító okiratban alkalmazása során érték: az adott szerződésben kikötött ellenérték, juttatás; valamely jog értéke, a kötelezettség-vállalás számszerűsíthető összege, ingyenes jogügylet esetén a jogügylet tárgyának értéke.

A jelen alapító okiratban nem szabályozott kérdésekben a Ptk. rendelkezéseit kell alkalmazni.

Tatabánya, 2023. április

.....
Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselőjében:

Dr. Veres Zoltán
megyei jegyző

Popovics György
a Közgyűlés elnöke

A jelen egységes szerkezetű alapító okirat szövege megfelel az alapító okirat módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű alapító okiratot készítette és a 2023. április ...-én az alapító által elfogadott, a preambulomot, az 5., 8., 12., 13. és a 17. pontot érintő - *vastag dőlt betűvel jelzett* - módosításokat ellenjegyzem Tatabányán 2023. április-én:

.....
Dr. Kürtösi Tibor ügyvéd
KEM-i Ügyvédi Kamara, K.A.SZ.: 36064270.

ALAPÍTÓ OKIRAT MÓDOSÍTÁSA

A Tatabányai Törvényszék Cégbírósága által 11-09-023969. cégjegyzékszámom bejegyzett Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság alapítója a nevezett társaság alapító okiratát az alábbiak szerint módosítja (a módosítások *vastag dőlt betűvel* jelezve):

- 1.) Az alapító okirat preambuluma az alábbiak szerint módosul:
Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata alapító, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) rendelkezéseinek megfelelően a következők szerint állapítja meg a Komárom-Esztergom Megyei Területfejlesztési Korlátolt Felelősségű Társaság alapító okiratának szövegét a 2023. április-ei módosítással egységes szerkezetbe foglalva:
- 2.) Az alapító okirat 5.) pontjában módosul az alapító megnevezése a következők szerint:
Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
2800 Tatabánya, Fő tér 4.
törzsszám: 384005
- 3.) Az alapító okirat 8.) pontjának első mondata módosul az alapító névváltozására tekintettel:
Név: Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
- 4.) Az alapító okirat 12.) pontjának harmadik mondata a következőképpen módosul:
A társaság legfőbb szerve hatáskörébe tartozó kérdésekben Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata alapító, mint egyedüli tag a Komárom-Esztergom Vármegyei Közgyűlés által hozott határozatával dönt, kivéve azon ügyeket, amelyekben a döntéshozatalt a Közgyűlés a Közgyűlés Elnökének hatáskörébe utalta.
- 5.) Az alapító okirat 13.) pontjában az ügyvezető díjazását rögzítő mondat a következőkre módosul:
Az ügyvezető díjazása bruttó 1.050.000.- Ft/hónap.
- 6.) Az alapító okirat 17.) pontjának első mondata az alábbiak szerint módosul:
A társaság megszűnésének elhatározásához az alapító Komárom-Esztergom Vármegyei Közgyűlés határozata szükséges.
- 7.) Az alapító okirat jelen módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Tatabánya, 2023. április

.....
Komárom-Esztergom Vármegye Önkormányzata
alapító képviselőjében:

Dr. Veres Zoltán Popovics György
megyei jegyző a Közgyűlés elnöke

Ellenjegyzem Tatabányán 2023. április ...-én:

.....
Dr. Kürtösi Tibor ügyvéd
KEM-i Ügyvédi Kamara, K.A.SZ.: 36064270.