

Szám: 2-20/2018.

K I V O N A T

***a Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2018. május 29-i
ülésének jegyzőkönyvéből***

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 30/2018. (V. 29.) közgyűlési határozata a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének elfogadásáról

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. évi számviteli beszámolóját és közhasznúsági jelentését a határozat mellékletében foglalt tartalommal elfogadja.

Felelős: a beszámoló tartalmáért: Bán Róbert ügyvezető,
az alapítói megtárgyalásért: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

k.m.f.t.

***Fehérvári Tamás sk.
a Közgyűlés elnöke***

***dr. Gábor Ferenc sk.
megyei főjegyző***

A kivonat hitelül:

*dr. Ritter Beáta
Szekszárd, 2018. május 30.*



Beszámoló a 2017-es évről

Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság

Szekszárd, 2018. május 22.

Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség
Nonprofit Közhasznú Kft.
7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.
Adószám: 25863134-2-17

.....
Bán Róbert
ügyvezető



Áttekintés

A Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (továbbiakban: TMFÜ) a jogelőd DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (továbbiakban: DDRFÜ) megszűntető cégbírósági határozattal 2017. március 17-én került bejegyzésre, így jelen beszámoló a TMFÜ első 9,5 hónapnyi működése alapján került összeállításra.

A cég első hónapjai a jogelőd megszűnését követő feladatok és kötelezettségek áttekintését jelentette. Legfontosabbak ezek közül a már 2016. április 1. óta futó SET-UP projekt (Interreg Europe) feladatainak azonnali ellátása, valamint a TMFÜ bejegyzésének másnapján a DDRFÜ szétválási szerződése értelmében a tolnai jogutódot illető BOOSTEE-CE projekt (Interreg Central Europe) június 1-jén való indításához szükséges előkészítési munkákat kellett elvégezni. A projektek feladatellátása mindkét esetben az eredetileg tervezett ütemezéssel azonosan halad, a projektekben vállalt kötelezettségeket tehát a TMFÜ ellátja.

A Társaság közhasznú jogállását a tulajdonos Tolna Megyei Önkormányzattal kötött közfeladat-ellátási szerződése biztosítja. A 2017. évre vonatkozóan a feladatokat a TMFÜ ellátta. Felkerestük a Pannon EGTC képviseletét, illetve együttműködési lehetőségekről folytak tárgyalások. Az Interreg Europe, illetve Duna Transznacionális Program keretében egy-egy pályázat került benyújtásra, valamint az Interreg Central Europe és Europe for Citizens felhívásaira megkezdődött a projektötletek kidolgozása november és december folyamán. E két program esetében a pályázatok benyújtási határideje 2018. első negyedévében volt esedékes.

A Tolna megyei településekkel való nemzetközi együttműködési lehetőségekről szóló egyeztetések megkezdődtek ugyan, azonban a cég indulásával kapcsolatos teendők, a pályázatbenyújtási határidők és a futó projektek mellett az induláskori létszámhiány miatt még nem érték el a kellő mértéket.

A TMFÜ személyi állománya 3 fő főállású foglalkoztatottból állt, akiknek munkabére a projektek terhére elszámolható.

2	5	8	6	3	1	3	4	7	2	2	0	5	7	2		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Statisztikai számjel

1	7	-	0	9	-	0	1	1	1	6	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit**

A vállalkozás címe: **7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13..**

A vállalkozás telefonszáma:

Éves beszámoló

Általános üzleti évet záró

2017
üzleti évről

Szekszárd, 2018.05.24

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

Vállalkozás neve: **Toina Megyei Fejlesztési Ügynökség**
 Statisztikai számjel: **25863134-7220-572**
 Cégjegyzékszám: **17-09-011160**
 A mérleg fordulónapja: **2017.12.31**

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS - 2017
 (összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	0	1 213
2	02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0	0	1 213
4	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
7	III. EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	19 980
8	- ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9	05. Anyagköltség	0	0	481
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	7 194
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	400
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	8 075
15	10. Bérköltség	0	0	7 019
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	251
17	12. Bérjárulékok	0	0	1 736
18	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	0	0	9 006
19	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0	0	2 547
20	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	1 447
21	- ebből: értékvesztés	0	0	0
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	0	118

Vállalkozás neve: **Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség**
 Statisztikai számjel: 25863134-7220-572
 Cégjegyzékszám: 17-09-011160
 A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS - 2017
 (össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25	14. Részesedésekből származó bevételek,	0	0	0
26	- ebből: kapcsolt vállalkozásól kapott	0	0	0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,	0	0	0
28	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű	0	0	0
30	- ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	48
32	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	48
34	18. Részesedésekből származó ráfordítások,	0	0	0
35	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból,	0	0	0
37	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű	0	0	201
39	- ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
40	21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott	0	0	0
41	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
42	- ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	201
44	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	- 153
45	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	0	-35
46	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0	0	0
47	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	-35

Vállalkozás neve: **Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség**
 Statisztikai számjel: 25863134-7220-572
 Cégjegyzékszám: 17-09-011160
 A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2017

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	87 824
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	1 868
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6	Szellemi termékek	0	0	1 868
7	Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8	Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	81 290
11	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	80 058
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	0	1 232
14	Tenyészállatok	0	0	0
15	Beruházások, felújítások	0	0	0
16	Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	4 666
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési	0	0	0
23	Egyéb tartós részesedés	0	0	4 666
24	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló	0	0	0
25	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Vállalkozás neve: **Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség**
 Statisztikai számjel: 25863134-7220-572
 Cégjegyzékszám: 17-09-011160
 A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2017
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29	B. FORGÓESZKÖZÖK	0	0	22 715
30	I. KÉSZLETEK	0	0	0
31	Anyagok	0	0	0
32	Befejezetlen termelés és félkész termék	0	0	0
33	Növendék-, hízó-, és egyéb állatok	0	0	0
34	Késztermékek	0	0	0
35	Áruk	0	0	0
36	Készletekre adott előlegek	0	0	0
37	II. KÖVETELÉSEK	0	0	5 011
38	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	4 381
39	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
40	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő	0	0	0
41	Követelések egyéb vállalkozással szemben	0	0	0
42	Váltókövetelések	0	0	0
43	Egyéb követelések	0	0	630
44	Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
47	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49	Egyéb részesedések	0	0	0
50	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51	Forgatási célú értékpapírok	0	0	0
52	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53	IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	0	17 704
54	Pénztár, csekkek	0	0	212
55	Bankbetétek	0	0	17 492
56	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	14 596
57	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	14 596
58	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0
59	Halasztott ráfordítások	0	0	0
60	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	0	0	125 135

Vállalkozás neve: **Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség**
 Statisztikai számjel: 25863134-7220-572
 Cégjegyzékszám: 17-09-011160
 A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2017
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61	D. SAJÁT TŐKE	0	0	64 729
62	I. JEGYZETT TŐKE	0	0	3 000
63	- ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	61 764
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	0	-35
72	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
73	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75	Egyéb céltartalékok	0	0	0
76	F. KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	11 169
77	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
78	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési	0	0	0
80	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0
81	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Vállalkozás neve: **Toina Megyei Fejlesztési Ügynökség**
 Statisztikai számjel: 25863134-7220-572
 Cégjegyzékszám: 17-09-011160
 A mérleg fordulónapja: 2017.12.31

MÉRLEG "A" változat - 2017

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
83	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési	0	0	0
90	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0	0	0
91	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	11 169
93	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94	- ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95	Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96	Vevőktől kapott előlegek	0	0	9 463
97	Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból (szállítók)	0	0	85
98	Váltótartozások	0	0	0
99	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
100	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban	0	0	0
101	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb viszonyban lévő	0	0	0
102	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	1 621
103	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	49 237
106	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	49 237
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
108	Halasztott bevételek	0	0	0
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	0	0	125 135

Adószám: 25863134-2-17
Statisztikai számjel: 25863134-7220-572-17
Cégjegyzék szám: 17-09-011160

**TOLNA MEGYEI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Fordulónap: 2017. december 31.

Beszámolási időszak: 2017. január 1.- 2017. december 31.

Szekszárd, 2018. május 12.

Bán Róbert
ügyvezető

I. Általános kiegészítések

1.A társaság bemutatása

1.1 A társaság főbb adatai

Székhely, telephely: 7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.
Adószám: 25863134-2-17
Cégjegyzékszám: 17-09-011160
KSH szám: 25863134-7220-572-17
Beszámoló aláírására jogosult képviselő neve, azonosító adatai:
Bán Róbert ügyvezető
Lakcím: 7030 Paks, Tácsics Mihály u.6.

1.2. A társaság alakulása:

A DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztő és Ügynökség Közhasznú Nonprofit KFT (székhely: 7621 Pécs, Mária u. 3., cégjegyzékszám: Cg. 02-09-073171) szétválása során kiválással alakult a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú KFT.

1.3 A társaság cél szerinti nonprofit (közhasznú) tevékenysége:

1) Tudományos tevékenység, kutatás (2014. évi LXXVI. tv. a tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról):

Területfejlesztésre, térségi gazdaságfejlesztésre vonatkozó alkalmazott kutatási tevékenység, kísérleti, fejlesztési tevékenység folytatása - a területfejlesztésre vonatkozó kutatási, fejlesztési tevékenység támogatása - tanácsadás kutatási, fejlesztési célú támogatások pályázatok igénybevétele érdekében.

2) Térségfejlesztés, gazdaságfejlesztés, befektetést ösztönző tevékenység (1996. évi XXI. tv. a területfejlesztésről és településrendezésről 11. § (1) bek. aa, pg, pont)

Tolna megye gazdaságának és foglalkoztatásának fejlesztése érdekében gazdaságfejlesztési és befektetést ösztönző tevékenységet lát el, melynek során:

- szerződéses alapon közreműködik a fejlesztési célok kidolgozásában és megvalósításában
- a gazdaságfejlesztési programok megvalósítása érdekében ismeretterjesztő tevékenységet végez, tanácsadást nyújt, fórumokat, konferenciákat szervez.

2. A számviteli politika fő vonásai

2.1 A vállalkozás folytatásának elve

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Társaság a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

2.2 Könyvvizetés módja

A Társaság működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően, a törvényben meghatározott könyvvizetéssel alátámasztott beszámolót készít.

A könyvvizetés és a beszámoló készítés során alkalmazza a külön rendelettel kihirdetett, hatályos magyar számviteli standardokat.

2.3 Könyvvizetés pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2.4 Beszámoló formája és típusa

A Társaság a Számviteli törvény 1. sz. mellékletében előírt mérlegváltozatok közül az „A” változatot, az összköltség eljárással készítendő eredmény kimutatások közül (Számviteli tv. 2. sz. melléklete) ugyan csak az „A” változatot alkalmazza.

2.5 Üzleti év

Jelen beszámoló a 2017. január 1.– 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

2.6 Mérlegkészítés időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja 2017. április 15. Az ezen időpontig ismertté vált, a tárgyévét vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza.

2.7 Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg fő összegének 2%-át, vagy az 500m Ft-ot meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.8 Lényeges hibák értelmezése

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltetett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20% -kal változik.

2.9 Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredmény-kimutatás sor értéke 1 millió forintot meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10 Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése – az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével – általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 ezer forint alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e Ft-ot.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100eFt-ot.

2.12 Értékhelyesbítések alkalmazása

A társaság az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékelési tartalék nem szerepel.

2.13 Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl módosítás nem történt.

2.14 Számviteli politika más változásainak hatása

A számviteli politika más, meghatározó elemiben a jogszabályi változásokon túl jelentős módosítás nem történt.

2.15 Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

2.16 Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok szerint történik.

3.A számviteli alapelvektől való eltérés ismertetése, vagyonra, eredményre gyakorolt hatása

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

II. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1.1. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

1.2. Kezelésbe vett eszközök a mérlegben

A mérlegben kezelésbe vett, a kincstári vagyon részét képező eszköz nem szerepel.

1.3. Befektetett eszközök (ezer forintban)

Összesen:	83 158
Ebből: Szellemi termékek	1 868
Ingatlanok	80 058
Egyéb berendezések	1 232

1.4. Befektetett pénzügyi eszközök:

A Társaság befektetett pénzügyi eszközzel, egyéb tartós részesedéssel rendelkezik 4666 ezer Ft értékben.

1.5. Készletek

A Társaság készletekkel nem rendelkezik.

1.6. Követelések alakulása (ezer forintban)

Összesen:	5 011
Ebből: Vevők	4 381
ÁFA követelés	35
Helyi adók	595

1.7. Pénzeszközök (ezer forintban)

Összesen	17 714
Ebből: Bankszámla	17 492
Pénztár	212

1.8. Időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolások elszámolására nem került sor.

Összesen:	14 596
Ebből: SET-UP projekt	8 297
TREND	2 155
BOSTEE	4 144

Passzív időbeli elhatárolások elszámolása – befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása-összege 49 237 ezer Ft.

1.9. Saját tőke

Jegyzett tőke

Az alapító törzsbetéte 3 000 ezer forint.

Lekötött tartalék jogcímei

A Társaságnak lekötött tartaléka nincs.

1.10. Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettség a Társaságnak nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak (ezer forintban):

Összesen:	11 169
Ebből: Szállítók	85
Kapott előleg SET-UP	3 963
Kapott előleg BOSTEE	5 501
Adók	1 389
Jövedelem elsz. szla	231

1.11. Mérlegen kívüli tételek

A mérleg fordulónapja után nem történt a 2017 gazdasági év szempontjából lényeges esemény. Mérleg alatti tételek, követelések, kötelezettségek nincsenek.

III. Az eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Az eredmény-kimutatás tagolása

Új tételek az eredmény-kimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Tovább tagolt tételek az eredmény-kimutatásban

Az eredmény-kimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

2. Bevételek, költségek tevékenységenként (ezer forintban)

	Cél szerinti tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
Bevétel	333		333
Bérleti díj bevétel		880	880
Egyéb bevétel	20 028		20028
Összes bevétel	20 361	880	21 241
<u>Közvetlenül besorolható költségek:</u>			
Alapfeladat ellátás közvetlen költsége	21 135		21 135
Bérbeadáshoz költségek (8671 cégautóadó)		141	141
Vállalkozási tevékenység összes költsége		141	141
Összes közvetlenül besorolható ktg.	21 135	141	21 276
Eredmény (AEE)	- 774	739	- 35

Adóalap meghatározás:

Adózás előtti eredmény (AEE)		739	
Mentességi feltétel	15% összes bevételre vetítve		
Tao törvény szerinti mentes rész		3186	
Adóalap		0	

3. Rendkívüli eredmény

A Társaság tárgyévben rendkívüli eredményt nem számolt el.

4. Adófizetési kötelezettség

A Társaságnak társasági adókötelezettsége nem keletkezett.

IV. Tájékoztató kiegészítések

1. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott záró állományi létszám: 3 fő.

Béradatok (ezer forintban):

Személyi jell. kifizetés összesen:	9 006
Bérköltség	7 019
Bérráulékok	1 736
Személyi jellegű egyéb kifizetések	251

A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása

A vezető tisztségviselők részére a Társaság előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

2. Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák hatásai

A Társaságnál Felügyelő Bizottság működik.

3. Környezetvédelem

A Társaság környezetre káros tevékenységet nem folytat, így környezetvédelemmel kapcsolatos eszközei és kiadásai nincsenek.

4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

5. A mérleg összeállításáért felelős személy: Balázsne Geier Klára
Regisztrációs szám: 130767

6. Könyvvizsgáló: BRAIN-AUDIT Pénzügyi Tanácsadó és Könyvvizsgáló Kft
székhely: 7100 Szekszárd, Újfalussy u. 11.,
képviselője: dr. Póla Zoltán
kamarai tagsági szám: 004880

Közhasznúsági melléklet

1. Közhasznú szervezet azonosító adatai		
név:	Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft.	
székhely:	7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.	
bejegyző határozat száma:	17-09-011160	
képviselő neve:	Bán Róbert	
2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása		
Tárgyalások megkezdése a Pannon EGTC-vel való együttműködésről.		
Pályázat benyújtása a Duna Transznacionális Program keretében meghirdetett felhívásra.		
Pályázati előkészítés megkezdése a Central Europe 2020 felhívás keretében.		
A pályázati előkészítés megkezdése az Interreg Europe felhívás keretében.		
A pályázati előkészítés megkezdése a Europe for Citizens felhívás keretében.		
Tárgyalások kezdeményezése a Tolna megyei településekkel nemzetközi pályázatokban való részvétellel kapcsolatosan.		
3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként) közhasznú tevékenység megnevezése:		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:		
1. közreműködés más megyei önkormányzatokkal és az államigazgatási szervekkel közösen, monitoring bizottság vagy más döntéshozó szerv útján a határon átnyúló nemzetközi fejlesztési programok irányításában, részvétel azok lebonyolításában, végrehajtásában (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 11. § (1) bek. be) pontja), 2. a Tolna Megyei Önkormányzat politikai és a területi szerepéből, továbbá a nemzetközi és határon átnyúló együttműködésből adódó feladatainak területi összehangolása, azok összehangjának biztosítása (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 11. § (1) bek. cb) pontja), 3. a települési önkormányzatok összefogásának ösztönzése vidékfejlesztési programok kidolgozására és megvalósítására (A területfejlesztésről és területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény 13. § j) pontja)		
a közhasznú tevékenység célcsoportja:	civiliek, önkormányzatok	
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	50	
a közhasznú tevékenység főbb eredményei:	Interreg Europe, Duna Transnational Programm, Central Europe és Europe for Citizens felhívásokra benyújtott pályázatok, szakmai együttműködés a Pannon EGTC-vel	
4. Cél szerinti juttatások kimutatása		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
		0
5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Munkabér		2832
Megbízási díj		180
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:		3012

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel		21241
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. közszolgáltatási bevétel		500
E. normatív támogatás		
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		13160
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]		7581
H. Összes ráfordítás (kiadás)		21276
I. ebből személyi jellegű ráfordítás		9006
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai		21135
K. Adózott eredmény		-35
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	Igen	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	Igen	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	Nem