

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2017. október 27-i ülése 2. számú napirendi pontja

Beszámoló a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, valamint tájékoztató a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke

Előadó: Fehérvári Tamás, a Közgyűlés elnöke, Dr. Gábor Ferenc, megyei főjegyző

Az előterjesztést nem tárgyalta bizottság.

Tisztelt Közgyűlés!

I.

2017. október 27. napjával az alábbi lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról számolok be.

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 20/2017. (V. 26.) közgyűlési határozatával a megyei önkormányzatok 2017. évi rendkívüli támogatására vonatkozó pályázat benyújtásáról döntött.
A támogatási kérelemben foglalt összeget támogatói okirattal jóváhagyták.
2. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 30/2017. (VI. 30.) közgyűlési határozatával a megyei rendőrfőkapitány kinevezését véleményezte.
A határozat kivonat az Országos Rendőr-főkapitányság részére megküldésre került.
3. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 38-39/2017. (VI. 30.) közgyűlési határozataival a Tolna Megyei Önkormányzat és a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft. közötti közszolgáltatási szerződés, valamint a 2017. évi feladat-ellátási szerződés jóváhagyásáról döntött.
A szerződések felek általi aláírása 2017. július 6. napján megtörtént.
4. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 41/2017. (VI. 30.) közgyűlési határozatával alapítványi támogatás odaítéléséről döntött.
A határozat-kivonat az érintett alapítvány részére megküldésre került. A megítélt támogatási összeg átutalása megtörtént.
5. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 42/2017. (VI. 30.) közgyűlési határozatával megyei kitüntetések odaítéléséről döntött.
A kitüntetések 2016. szeptember 1. napján a megyenapon átadásra kerültek a díjazottaknak.
6. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 43/2017. (VI. 30.), 44/2017. (VI.30.), 45/2017. (VI. 30.) közgyűlési határozataival a TOP felhívásai keretében benyújtott támogatási kérelmek vonatkozásában a Döntés-előkészítő Bizottság döntési javaslatának területi szereplő általi jóváhagyása tárgyában döntött.
A határozatok kivonatai az Irányító Hatóság részére megküldésre kerültek.

II.

Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről az alábbiakban számolok be.

1. Konzorciumi megállapodások

Az előterjesztés 1. számú mellékletében rövid tájékoztatást kívánunk adni arról, hogy a települési önkormányzatok felkérése alapján a Tolna Megyei Önkormányzat a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatalán keresztül a Terület- és Településfejlesztési Operatív Program támogatási konstrukcióra milyen pályázati kérelmeket nyújtott be és azoknak mi a jelenlegi státusza.

2. DDRFÜ Nkft. végleges vagyonmegosztás

A DDRFÜ Nkft. végleges vagyonmegosztását a Felek elfogadták, a végleges megállapodás benyújtása folyamatban van, még nem zárult le. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése 2016. október 29-én az 52/2016. (X.29.) határozatában döntött a Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Nkft. szétválásos különválással történő megszüntetéséről. A létrejött Tolna megyei jogutódot, a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft-t 2017. március 17-én bejegyezték, így a társaság megkezdte működését. A bejegyzés alapját képezte a Szétválási szerződés és annak mellékletei. Ezek értelmében a tolnai jogutód 50%-os tulajdonrészt szerez a jogelőd pécsi székházában, 67,04%-os részesedést a Dél-Dunántúli Regionális Innovációs Ügynökség Nonprofit Kft-ben. A DDRFÜ helyett részt vesz a SET-UP és a BOOSTEE-CE Interreg Europe projektekben, valamint megkapja a tárgyi és pénzeszközök 1/3-át.

(A végleges vagyonmegosztást tartalmazó, könyvvizsgáló által jóváhagyott mérlegeket a 2. számú melléklet tartalmazza.)

3. Támogatási kérelem benyújtása a TOP-5.3.1-16 kódszámú felhívásra

A Tolna Megyei Önkormányzat – mint konzorcium-vezető, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatallal, valamint Medina Község Önkormányzatával, mint konzorciumi partnerekkel – a Pénzügyi és Monitoring Bizottság 26/2017. (VII.10.) bizottsági határozatának végrehajtása értelmében támogatási kérelmet nyújtott be 2017. július 31-én a TOP-5.3.1-16 kódszámú felhívásra TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00002 azonosítószámmal, „A helyi identitás és kohézió erősítése Tolna megye 8 településének irodalmi, képzőművészeti és zene hagyományainak visszatartásával” címmel.

A projekt célja: Pálfa, Sárszentlőrinc, Kölesd, Medina, Harc, Sióagárd, Szedres, Tengelic települések, mint a projekt célterületei, közösségi életének feltárása minden érintett (önkormányzat, civil szervezetek és magánszemélyek) érdemi részvételével. Cél a helyi értékek, hagyományok feltárásához, a társadalmi kérdések megoldásához, a helyi kulturális gazdaság teljesítményének fokozásához, a települések vonzerejének növeléséhez, az ott élők jólétéhez történő hozzájárulás. A projekt tartalma keretében Medina Község Önkormányzata a 2018-as és 2019-es évekre tematikus programok megvalósítását vállalja. A Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal biztosítja a projektmenedzsment feladatokat ellátását. A Tolna Megyei Önkormányzat 3-3 alkalommal tervezi „Vár a Megye” - Tolna Megyei Értékek Napját, illetve Érték vetélkedőt, továbbá ellátja az egyéb (úgy, mint előkészítés, kötelezően biztosítandó nyilvánosság) tevékenységeket. A projekt összköltsége 60.000.000,- Ft. A támogatási intenzitás 100 %, azaz a projekt megvalósítása önerőt nem igényel. Megvalósítása a 2018.01.01-2020.12.31. közötti, 36 hónapos időszak. A támogatási kérelemhez a jogosultsági feltételek teljesítése megtörtént, melynek eredményeként

a kérelem megfelel a felhívásban meghatározott jogosultsági szempontoknak. Jelenleg elbírálás alatt áll.

III.

A két ülés között történt eseményekről az alábbi tájékoztatást adom:

- a) Bányai Károly polgármesterrel közös sajtótájékoztatóra került sor július elején a „Kakasdi óvoda felújítása és mini bölcsőde építése” című (TOP-1.4.1-15-TL1-2016-00006 azonosítószámú) 170 millió forintos projekt kapcsán, a beruházás helyszínén.
- b) A hagyományos szeptember elsejei megyenapi ünnepi ülés megtartására, és a megyei önkormányzat kitüntető díjainak átadására idén Tolnán került sor. Az elismeréseket ezúttal Matókné Kapási Julianna, Tarr János, Jámbor Attila, Tóth Ferenc, Kissné Herczeg Anikó, Kult Imréné, valamint a Kranzlein Néptánc Egyesület és a Dunaföldvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület vezetői vehették át. A résztvevőket a Tolna Megyei Közgyűlés képviselőjében Kovács János polgármester, Potápi Árpád János államtitkár és Appelshoffer Ágnes, Tolna polgármestere köszöntötte. A megyei nemzetiségi önkormányzatok szintén az ünnepség keretében adták át nívódíjaikat.
- c) Szeptember ötödikén ülésezett a Tolna Megyei Bünmegelőzési Tanács. A téma a gyermekeket érő bántalmazás és bűnelkövetés volt. Dr. Tausz Katalin szociológus, gyermekjogi képviselő, az UNICEF Magyar Bizottság gyermekjogi igazgatója a gyermekek közötti zaklatásról tartott előadást, míg Baksa Csaba, a Tolna Megyei Gyermekvédelmi Központ és Területi Gyermekvédelmi Szakszolgálat munkatársa a szakellátás problémáiról beszélt. Felszólalt Juhász Péter, a Budapesti Javítóintézet igazgatója is, aki betekintést adott az intézet mindennapjaiba.
- d) Az ősz elején immár harmadik alkalommal rendezték meg a Magyar Értékek Napját, amelyen a 19 megye és hat határon túli régió értékeivel, szépségeivel ismerkedhettek meg a Budapestre látogatók. Tolna megye pavilonjánál számtalan érdeklődő fordult meg, akik megtekinthették többek között a sárközi viseletet, rojtkötést, sióagárdi hímzést, bátai pöndőkötést, és a györkönyi zsinórhorgolást.
- e) Gyöng Város Önkormányzata két pályázat segítségével újíttatta meg az iskolai konyhát és az óvodát. A gyerekek a projekt ünnepélyes, szeptember 19-i záró rendezvényén vehették birtokba az új játékokat. A fejlesztésből származó előnyöket sajtónyilvános esemény keretében hangsúlyoztuk Katz Gyula Polgármester Úrral.
- f) A Tolna Megyei Önkormányzat számára is fontos a klímaváltozás ügye, ezért a kerékpáros közlekedést népszerűsítő Autómentes Napon vettem részt Szekszárdon.
- g) Négy napot töltött el hazánkban a lengyelországi Wielkopolska Vajdaságból érkezett tizenegy fős delegáció, amely a Dél-dunántúli megyékkel keresi az együttműködés lehetőségét. A küldöttség vidéki látogatásának első állomása Tolna megye volt szeptember 27-én, a következő két napban pedig Somoggal és Baranya megyével ismerkedtek meg. A lengyel-magyar barátság és a visegrádi négyek sikerének tükrében is örömteli, hogy területi szinten alakulhat ki partnerség a lengyelországi és magyar régió között. Wielkopolska Regionális

Parlament elnökének, Zofia Szalczyk-nak a vezetésével érkezett meg a delegáció elsőként Dunaföldvárra, ahol a Pannonia Ethanol bioetanol üzemben fogadta őket Hódos Ferenc stratégiai igazgató és Ribányi József, a Tolna Megyei Közgyűlés elnöke. A gyárlátogatást követően a küldöttség útja a megyeszékhelyre vezetett. A Vármegyeházán Naszvadi Balázs, a Tolna Megyei Önkormányzati Hivatal terület- és vidékfejlesztési osztályvezetője tartott előadást a megyei fejlesztésekről. A vendégek a megyéről készült imázsfilmlet is megtekintették, hogy a rövid ittlétük ellenére még több értéket megismerjenek Tolna megyéből.

- h) Október elején horvát vendégeket köszöntöttünk a Vármegyeházán, ahol Naszvadi Balázs terület- és vidékfejlesztési osztályvezető tartott előadást az uniós fejlesztésekről, majd a Wosinsky Mór Megyei Múzeumnak köszönhetően kulturális kincseinkkel is megismerkedhettek.
- i) Antal Zsolt Polgármester Úr meghívására sor került egy decsi látogatásra, ahol az Idősek Világnapja alkalmából szervezett ünnepségen a Tolna Megyei Önkormányzat is kifejezte az idősebb generációk iránti tiszteletét és megbecsülését.
- j) 2017. őszén folytatódtak a konzultációk a Tolna Megyei Önkormányzat „Klímavédelem és fenntarthatóság - klímastratégia kidolgozása és éghajlatváltozási platform létrehozása és működtetése - Tolna megyében” című, (KEHOP-1.2.0-15-2016-00009 azonosítószerű) 30 millió forintos, európai uniós, vissza nem térítendő forrásból megvalósuló projektje keretében. A megyei önkormányzat, a házigazda települési önkormányzatok és a Dipol Csoport közreműködése által kilenc rendezvényre került sor. Mind az önkormányzati vezetők, mind pedig a szakértők a klímavédelem ügyének fontosságát hangsúlyozták. Novemberben szekszárdi záró konferenciával ér véget a rendezvénysorozat. Szeptember 7-én Tamásiban és Dunaföldváron, 13-án Dombóváron és Simontornyán, 21-én Gyöngyösön és Nagymányokon városi konferenciák, míg 14-én Tamásiban, október 5-én Dombóváron, 16-án pedig Szekszárdon járási workshopok kerültek megrendezésre.
- k) Több mint húsz éve áll fenn partnerség a Tolna Megyei Önkormányzat és a németországi Bautzen járás között, amelynek vezetőit nagy örömmel fogadtam október 5-én. A küldöttség a nap folyamán Ozorára és Tamásiba is ellátogatott. Bautzen járás elnökét, Michael Harigot és kollégáit Ozorán már Ribányi József alelnök várta a Várkastélynál, melynek megtekintését követően egy közös látogatást is tettek a település Polgármesteri Hivatalában. Délután Tamásiban folytatódott a program, méghozzá a termálfürdő megtekintésével és Széles András alpolgármester prezentációjával, amelyben a város fejlesztéseit vázolta.
- l) Az idei évben jubilál a megyei honismereti egyesület, amely kiadványt jelentetett meg a 25. évforduló emlékére. Az egyesület októberi ünnepségén Ribányi József alelnök vett részt, aki a megye nevében köszöntötte a résztvevőket és emléklapot adott át a kollektívának.
- m) A Reformáció 500. évfordulója alkalmából megrendezett emlékünnepségen vettem részt október 14-én, Decsen, ahová dr. Hoppál Péter kultúráért felelős államtitkár is ellátogatott. A program résztvevőit ünnepi istentisztelettel, szeretetvendégséggel és a reformáció, illetve Decs értékeivel várták.
- n) Településvezetők beszéltek a biztonság megteremtésének helyi szintű lehetőségeiről és gyakorlatáról a Tolna Megyei Bünmegelőzési Tanács október

17-i ülésén, amelyet Ribányi József, a megyei közgyűlés alelnöke nyitott meg. Az Országos Polgárőr Szövetség elnöke, dr. Túrós András a települések biztonságának fenntartását helyezte előadása fókuszába. A tanácskozáson részt vett továbbá dr. Hatala József, a Nemzeti Bünmegelőzési Tanács elnöke, és szép számmal képviseltették magukat a Tolna megyei hatóságok, önkormányzatok és civilek is.

o) Elnöki szabadság

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/C. § (2) bekezdésben foglaltaknak eleget téve tájékoztatom a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2017. július 17. naptól 2017. július 21. napig, 2017. július 25-26. napokon, 2017. július 28. naptól 2017. augusztus 4. napig, 2017. augusztus 9. naptól 2017. augusztus 11. napig, 2017. augusztus 25. napján, 2017. október 3-4. napokon, 2017. október 10. napján, valamint 2017. október 12. napján voltam szabadságon.

A fentiekre tekintettel kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlésének .../2017. (X. 27.) közgyűlési határozata a lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról és az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámoló elfogadásáról, valamint a két ülés között történt eseményekről szóló tájékoztató tudomásul vételéről:

1. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 20/2017. (V. 26.), a 30/2017. (VI. 30.), a 38-39/2017. (VI. 30.), a 41/2017. (VI. 30.), a 42/2017. (VI. 30.), a 43/2017. (VI. 30.), a 44/2017. (VI.30.) és a 45/2017. (VI. 30.) lejárt határidejű közgyűlési határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.
2. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése az átruházott hatáskörben hozott döntésekről szóló beszámolót elfogadja és azok tartalmát jóváhagyja.
3. Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a két ülés között történt eseményekről szóló tájékoztatót tudomásul veszi.
4. A Tolna Megyei Önkormányzat Közgyűlése a DDRFÜ Nkft. 2017. március 17-i fordulónappal készült átalakulási dokumentációját, a DDRFÜ Nkft., a Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkft., a Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nkft. és a Somogy Társadalmi Felemelkedéséért Nkft. átalakulási vagyonszerkezetét és vagyonszerkezetét a 2. számú melléklet szerinti tartalommal megismerte és jóváhagyja.

Szekszárd, 2017. október 18.

Fehérvári Tamás
a Közgyűlés elnöke

Sorszám	Önkormányzat megnevezése	Konstrukció kódja	Támogatási kérelem címe	Aktuális munkafázis
1	Aparhant - Nagyvejke - Mucsfa Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Egészségügyi alapellátás infrastrukturális fejlesztése Aparhant, Mucsfa, Nagyvejke községekben	elutasítva
2	Attala Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Attala település csapadékvíz elvezetése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
3	Bátaszék Város Önkormányzata	TOP-1.1.3-15	Agrárlogisztikai központ kialakítása Bátaszéken	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
4	Bikács község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Nyílt csapadékvíz elvezető rendszer felújítása Bikács község területén	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
5	Bonyhád Város Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Csapadékvíz infrastruktúra fejlesztése Bonyhádön	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
6	Bölcske Község Önkormányzata	TOP-1.1.3-15	Bölcskei piac kialakítása a Szentháromság téren	döntésre vár
7	Bölcske Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Bölcske, Templom u. és Szentháromság tér csapadékvíz elvezetése	döntésre vár
8	Bölcske Község Önkormányzata	TOP-4.2.1-15	Bölcske Idősek Klubjának felújítása	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
9	Cikó Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Ár-, bel-és helyi vízkár veszélyeztetésének csökkentése belterületi rendszerek fejlesztésének megvalósítása Cikó Község területén	döntésre vár
10	Decs Nagyközség Önkormányzata	TOP-1.1.1-15	A nemzetközi hírű sárközi szőttés gyártásának újraindítása, munkahelyteremtés a Sárköz fővárosában	döntésre vár
11	Decs Nagyközség Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Decs nagyközség bel- és külterületi vízrendezése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
12	Decs Nagyközség Önkormányzata	TOP-3.2.1-15	Decsi Idősek Otthona és az Óvoda épületének komplex energetikai fejlesztése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
13	Decs Nagyközség Önkormányzata	TOP-3.2.2-15	Tolna megyei települések összefogásával 463 kW teljesítményű naperőmű park telepítése Decsen.	döntésre vár
14	Értény Község Önkormányzata	TOP-3.2.1-15	Értény Művelődési Ház energetikai korszerűsítése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
15	Fadd Nagyközség Önkormányzata	TOP-1.2.1-15	Fadd-Dombori strandok felújítása, fejlesztése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
16	Fadd Nagyközség Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Fadd Nagyközség belterületi csapadékvíz rendezése	döntésre vár
17	Fadd Nagyközség Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Egészségház létesítése Fadd Nagyközségben	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
18	Gerjen Község Önkormányzata	TOP-1.4.1-15	Új óvoda és bölcsőde építése Gerjenben	döntésre vár

Sorszám	Önkormányzat megnevezése	Konstrukció kódja	Támogatási kérelem címe	Aktuális munkafázis
19	Gerjen Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Új egészségház kialakítása Gerjenben	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
20	Györköny Község Önkormányzata	TOP-1.2.1-15	A györkönyi pinchegey építészeti örökségének turisztikai fejlesztése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
21	Györköny Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Györköny település csapadékvíz elvezetése	döntésre vár
22	Györköny Község Önkormányzata	TOP-3.1.1-15	Györköny - Paks kerékpárút építése	döntésre vár
23	Gyulaj Község Önkormányzata	TOP-1.1.3-15	Gyulaj térségében megtermelt mezőgazdasági termékek hűtési infrastrukturális hátterének megteremtése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
24	Harc Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Harc Község belterületi csapadékvíz elvezetésének javítása I. ütem	döntésre vár
25	Izmény Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Izmény bel- és külterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése	elutasítva
26	Izmény Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Izmény bel- és külterületi csapadékvíz elvezetés fejlesztése	döntésre vár
27	Izmény Község Önkormányzata	TOP-3.2.1-15	Izmény Község Önkormányzata Sportöltözőjének energetikai korszerűsítése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
28	Kajdacs Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Egészségügyi alapellátás fejlesztése Kajdacson	elutasítva
29	Kakasd Község Önkormányzata	TOP-3.1.1-15	Kerékpárút fejlesztés Kakasdon	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
30	Kakasd Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Kakasdi belterületi vízrendezés II. ütem	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
31	Kakasd Község Önkormányzata	TOP-1.4.1-15	Kakasdi óvoda felújítás és mini bölcsőde építés	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
32	Kakasd Község Önkormányzata	TOP-3.2.1-15	Kakasdi általános iskola felújítása	döntésre vár
33	Kisdorog Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Egészségügyi intézmény felújítása Kisdorogon	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
34	Kismányok Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Kismányok, Kossuth utcai földárak mederrendezése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
35	Kisszékely Község Önkormányzata	TOP-1.4.1-15	Kisszékelyi Négyszögletű Kerek Erdő Óvoda nyitása	elutasítva
36	Kisvejke Község Önkormányzata	TOP-1.1.3-15	Helyi termékek piacra jutását segítő agrár-logisztikai fejlesztések támogatása gyűjtőpont (hub) jelleggel	döntésre vár
37	Koppányszántó Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Koppányszántói háziorvosi rendelő és védőnői tanácsadó fejlesztése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik

Sorszám	Önkormányzat megnevezése	Konstrukció kódja	Támogatási kérelem címe	Aktuális munkafázis
38	Koppányszántó Község Önkormányzata	TOP-3.2.1-15	Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése Koppányszántón	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
39	Magyarkeszi Község Önkormányzata	TOP-3.2.1-15	Önkormányzati épület energetikai korszerűsítése Magyarkeszin	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
40	Medina Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Csapadékvíz elvezetés Medina településen	döntésre vár
41	Medina Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Csapadékvíz elvezetés Medina településen	döntésre vár
42	Nagydorog Nagyközség Önkormányzata	TOP-1.1.3-15	Térségi szintű piaci árusítóhely kialakítása Nagydorog nagyközségben	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
43	Nagydorog Nagyközség Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Belterületi csapadékvíz-elvezető rendszer rekonstrukciója I. ütem	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
44	Nagydorog Nagyközség Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Nagydorogi egészségház felújítása, korszerűsítése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
45	Nagykónyi Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Nagykónyi Község csapadékvíz elvezetésének megoldása	döntésre vár
46	Nagykónyi és Regöly Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Nagykónyi és Regöly községek egészségügyi alapellátások fejlesztése	döntésre vár
47	Nakoil Kft	TOP-1.1.3-15	Agrárlogisztikai központ kialakítása Nakon	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
48	Őcsény Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Sárköz belvízrendezése - Őcsény I. ütem	döntésre vár
49	Sárpilis Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Sárpilis község belterületi csapadékvíz rendezés	döntésre vár
50	Sióagárd Község Önkormányzata	TOP-1.4.1-15	Sióagárdi óvoda felújítása és mini bölcsőde kialakítása	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
51	Szedres Község Önkormányzata	TOP-1.4.1-15	A Szekszárdi 2. sz. Óvoda Szedresi Bezerédj Amália Tagóvodája bővítése, felújítása és eszközbeszerzés	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
52	Váralja Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Váralja Község csapadékvíz elvezetési rendszerének korszerűsítése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
53	Závod Község Önkormányzata	TOP-4.1.1-15	Závodi orvosi rendelő felújítása	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik
54	Zomba Község Önkormányzata	TOP-2.1.3-15	Zomba belterületi vízrendezése	hatályos támogatási szerződéssel rendelkezik

ÁTALAKULÁSI DOKUMENTÁCIÓ

az alábbi gazdasági társaságok átalakulásához. Az átalakulás formája: különválás.
az átalakulási vagyonmérlegek és vagyoneleltárak tervezett fordulónapja:
az átalakulási vagyonmérlegek és vagyoneleltárak tényleges fordulónapja:

2017.03.17

Átalakuló gazdasági társaság: DDRFÜ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Jogutódlással megszűnő: DDRFÜ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

Különválással létrejövő gazdasági társaság: BM-I FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NP KFT

Különválással létrejövő gazdasági társaság: TM-I FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NP KÖZHASZNÚ KFT

Különválással létrejövő gazdasági társaság: SOMOGY I TÁRSADALMI FELEMELKEDÉSÉRT NONPROFIT KFT

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

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	3	1	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

DDRFÜ Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

7621 Pécs, Mária u. 3.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2017 év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Kaposvár, 2017.03.17.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel: 20145103 8413 572 02

Cégjegyzék szám: 02-09-073171

DDRFÜ Nonprofit 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)	184 878	0	182 848
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	3 969	0	3 765
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	176 243	0	174 417
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4 666	0	4 666
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	140 603	0	127 986
6.	I. KÉSZLETEK	86 675	0	86 675
7.	II. KÖVETELÉSEK	22 479	0	27 192
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	31 449	0	14 119
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	14 389	0	17 504
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	339 870	0	328 338

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	204 345	0	197 911
13.	I. JEGYZETT TŐKE	4 000	0	4 000
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	251 436	0	200 345
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-51 091	0	-6 434
21.	E. Céltartalékok	19 162	0	19 238
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	10 554	0	7 471
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 554	0	7 471
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	105 809	0	103 718
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	339 870	0	328 338

Kaposvár, 2017.03.17.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statistikai számjel: 20145103 8413 572 02
Cégjegyzék szám: 02-09-073171

DDRFÜ Nonprofit 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	43 798	0	459
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	86 675	0	0
III.	Egyéb bevételek	94 801	0	5 019
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	40 223	0	3 586
V.	Személyi jellegű ráfordítások	180 227	0	4 692
VI.	Értékcsökkenési leírás	13 936	0	2 030
VII.	Egyéb ráfordítások	41 206	0	1 439
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-50 318	0	-6 269
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 136	0	35
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 909	0	200
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-773	0	-165
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-51 091	0	-6 434
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-51 091	0	-6 434

Kaposvár, 2017.03.17.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

**DDRFÜ DÉL-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

2017. MÁRCIUS 17.

I. Jogi körülmények

1. A vállalkozás adatai

A Társaság megnevezése: DDRFÜ Dél – Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság rövidített elnevezése: DDRFÜ Nonprofit Kft.

Alapító okirat kelte: 1998. július 1.

Korlátolt Felelősségű

Társaság bejegyzés kelte: 2008. november 4.

2. A vállalkozás székhelye, telephelyei

a, Székhely adatai: 7621 Pécs, Mária utca 3.

b, Telephelyek adatai: 7400 Kaposvár, Fő utca 10.

3. A társaság tevékenységi körei

A Társaság fő tevékenységi köre:

8413.08 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése

4. A Társaság Tagja és Tulajdonosi jogok gyakorlója

A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény módosításáról szóló 2013. évi CCXVI. törvény hatálybalépésekor nonprofit gazdasági társasági formában működő regionális fejlesztési ügynökségek a területileg érintett megyei önkormányzatok tulajdonába kerülnek.

A magyar államtól – mint átadótól – a regionális fejlesztési ügynökségeket a székhelyük szerint illetékes megyei önkormányzatok vették át. 2014. január 1. napjától. A Társaság felett a tulajdonosi jogokat a területileg érintett megyei Önkormányzatok gyakorolják (Baranya, Somogy, Tolna).

Az egyes tagokat megillető szavazatok száma

(2014. április 8-án megtartott Taggyűlés alapján):

minden megkötött 100.000,- forintos törzsbetét után 1 szavazat jár.

Baranya Megyei Önkormányzat
szavazatszám: 14 arány: 33,34%

Somogy Megyei Önkormányzat
szavazatszám: 14 arány: 33,33 %

Tolna Megyei Önkormányzat
szavazatszám: 14 arány: 33,33%

5. Kapcsolt vállalkozások

A DDRFÜ Nonprofit Kft-nek kapcsolt vállalkozása a DDRIÜ Nonprofit Kft.

6. Vezető tisztségviselők, felügyelő bizottság, könyvvizsgáló 2017. március 17-én

a, ügyvezető: Tóth Livia 2017.01.16.

b, felügyelő bizottság

Pfeiffer József
Megbízatus kezdő időpontja: 2015.11.05.
7742 Bogád, Kossuth u. 84/1

Kapitány Zsolt
Megbízatus kezdő időpontja: 2015.11.05.
7100 Szekszárd, Rozsnyai u. 18.

Karvalics Ottó
Megbízatus kezdő időpontja: 2015.11.05.
7570 Barcs, Jókai u. 1.

c, könyvvizsgáló:

Hajdu Gyula könyvvizsgáló
/ Kamarai engedély szám: 001441/
7439 Bodrog, Kossuth u. 114.
Megbízatus kezdő időpontja: 2015.06.01.

d, a mérleg aláírásáért felelős személy:

Kissné Putnoki Rita
/ Regisztrációs szám: 006438 /
7400 Kaposvár, Irányi D. u. 12-14.
/Regisztrált mérlegképes könyvelő/

7. A Társaság elektronikus elérhetősége: nincs

8. Ügyvezető

Ügyvezetői feladatok ellátása:

Az éves beszámoló aláírására Tóth Livia (Pécs, Donátusi u. 51.) megbízott ügyvezető jogosult.

II. Tárgyévi beszámoló összeállításánál alkalmazott eljárások

A társaság a számviteli törvény értelmében kettős könyvvitel vezetésére kötelezett. A 2000. évi C. számvitelről szóló törvény határozza meg a beszámoló formáját. A számviteli politikájában megfogalmazottak, valamint a számviteli alapelvek figyelembe vételével éves beszámolót készített, összköltség eljárást alkalmaz.

Üzleti év: 2017. év

Mérleg fordulónap: 2017. március 17.

Könyvviteli zárlat időpontja: 2017. május 15.

A társaság 2016 évben elhatározta a szétválással történő átalakulását.

A jogutódok:

Somogy Társadalmi Felemelkedéséért NKft

Baranya Megyei Fejlesztési Ügynökség NKft

Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség NKft

Az átalakulást a Baranya Megyei Cégbírószág 2017 március 17 – én bejegyezte.

A könyvvezetés módja:

Az Ügynökség működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően, a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni, melyhez figyelembe kell vennie az egyéb jogszabályi előírásokat is.

Az Ügynökség, a számviteli törvény és a civil törvény szerinti kettős könyvvitel szabályai szerint magyar nyelven, forintban vezeti könyveit.

A Társaság könyveinek vezetését saját szervezeti struktúráján belül oldja meg.

A költségelszámolás választott módszere:

A társaság a költség nemeket az 5. Költség nemek számlaosztály számláin könyveli.

A Számviteli t.r.v. módosításaiból adódó változások átvezetésre kerültek.

Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

Az eszközök értékelése a 2000. évi C. törvényben foglaltak alapján történik. A befektetett eszközöket beszerzési költségen értékeltük, csökkentve ezt a lineáris amortizációs normákkal számított értékcsökkenési leírásokkal, amelyek megfelelnek az eszközök várható fizikai, erkölcsi avulásának. Az értékcsökkenés alapja a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett érték. A 100.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatti eszközöket használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírásként számoljuk el, valamint egyes esetekben a számvitelről szóló törvény szerint megállapított terv szerinti értékcsökkenés (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) érvényesíthető a legfeljebb 200 000 Ft bekerülési értékű, valamint az 1996. évi LXXXI. törvény 2. sz. melléklet IV. fejezetének a) pontja szerinti 33 százalékos kulcs alá sorolt tárgyi eszközök esetében. Valamint egyedi esetekben az általános rendeltetésű számítástechnikai gépek, berendezések (HR 8471 vtsz.-ból) esetében 50 százalék értékcsökkenési leírást is érvényesíti az Ügynökség.

Az értékcsökkenési leírás összegének könyvekben való rögzítése negyedévenként történik.

A számítástechnikai eszközöket 33%-os lineáris kulccsal az egyéb gépeket 14.5%-os kulccsal számolja a Társaság. Az immateriális javak elhasználódása szellemi termékek esetében 5 év, vagyoni értékek esetében 7 év. A vállalkozás csak terv szerinti értékcsökkenést számolt al 2017 évben, terven felüli értékcsökkenés elszámolás nem történt.

A Társaság a tárgyi eszközeit a mérleg - ingatlanok és kapcsolódó vagyonértékű jogok, és az egyéb berendezések, felszerelések, járművek- soron mutatja be.

Az eszközök és források könyv szerinti értékkel kerültek a mérlegbe.

1. DDRFÜ Nonprofit Kft. befektetett eszközeinek alakulása 2017.évben

Megnevezés	11. Immateriális javak	12. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	14. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek				145. Egy összege elszámolt tárgyszámok	1711. Tartós részvétel
			1411. Egyéb gépi berendezés	1421. Járművek	1430. Számítógépek	1441. Egyéb gépi berendezés		
Nyitó bruttó érték	25 981 301	205 080 056	9 758 547	58 483 648	43 127 518	30 167 232	43 276 131	4 665 957
Vásárlás								
Apportálás								
Előállítás								
Egyéb növekedés								
Átsorolás								
Befelejtetlen beruházás								
Növekedés összesen	25 981 301	205 080 056	9 758 547	58 483 648	43 127 518	30 167 232	43 276 131	4 665 957
Selejtezés								
Értékesítés, átadás								
Apportba adás								
Egyéb csökkenés								
Csökkenés összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
Záró bruttó érték	25 981 301	205 080 056	9 758 547	58 483 648	43 127 518	30 167 232	43 276 131	4 665 957
Értékcsoportok:								
Nyitó értékcsoportok	22 012 067	40 862 868	9 460 261	47 468 521	42 685 044	29 897 190	43 276 131	
Növekedés összesen	204 305	854 032	33 042	743 573	129 628	65 613		
Csökkenés összesen								
Záró értékcsoportok	22 216 372	41 716 900	9 493 303	48 212 094	42 814 672	29 962 803	43 276 131	0
Nettó érték:								
Nyitó nettó érték								
Záró nettó érték	3 764 929	163 363 156	265 244	10 271 554	312 846	204 429	0	4 665 957

2. Befektetett pénzügyi eszközök:

Dél-Dunántúli Regionális Innovációs Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Alapító okirat kelte: 2008. január 21.
Székhelye: 7621 Pécs, Széchenyi tér 9.

Tagjai: DDRFÜ Nonprofit Kft

4.665.957,- Ft

A társaság célja, feladata:

A Társaság a dél-dunántúli regionális innováció fejlesztésére és a vállalkozások innovációs képességeinek javítására, innovációs projektek támogatására alakult.

Követelések:

KÖVETELÉSEK		
311. Belföldi vevők		9 920 811,00 Ft
Egyéb		4 580 784,00 Ft
468 ÁFA elszámolás		6 232 234,00 Ft
4691. Helyi iparűzési adó		6 458 402,43 Ft
Követelések összesen:		27 192 231,43 Ft

Készletek:

Készletek értéke: 86 674 867 Ft

Az Ügynökség a saját előállítású befejezetlen eszközöket mutatja ki készletként, melyekről időszakosan, értékben analitikát vezet. **Befejezetlen termelés:** Olyan saját termelésű készletek, amelyek az értékesítést megelőzően a termelés, a feldolgozás valamely fázisában vannak, további megmunkálásra várnak, és amelyeken már legalább egy munkaműveletet végrehajtottak. Befejezetlen termelésnek minősül a mérleg fordulónapjáig el nem végzett, ki nem számlázott, el nem ismert szolgáltatás.

Az aktivált saját teljesítmények értéke - igazodva az EU (EGK 4. irányelvéhez) - az összköltség eljárással készült eredmény kimutatás szerves részét képezi. Az Ügynökség a számviteli törvény alapján a saját teljesítmények értékét az 5-ös számlaosztályban elkülönítetten mutatja ki.

A saját előállítású készletek jellemzően a vállalkozói tevékenységhez kapcsolódó, elszámolás fordulónapjáig el nem végzett, ki nem számlázott, el nem ismert szolgáltatás értéke.

Céltartalékot képeztünk a várható jövőbeni kötelezettségekre, amely az alábbiakból áll

- Passzív dolgozók (GYED-en lévő munkavállalók) végkielégítése, szabadságmegváltása, valamint felmondási időre járó bér került járulékokkal beállításra, tekintettel arra, hogy a cég működése 2017. március 17-én megszűnt.

Céltartalék összege: 16 289 683 Ft

- Munkaügyi Bírósághoz keresetet terjesztett elő 1 fő munkavállaló 2015 évben, mely várhatóan 2017 évben lezárul. Céltartalék összege: 2 948 208 Ft

Kötelezettségek:

RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG:		7 471 527,40 Ft
Vevőktől kapott előlegek:		
453-14 V-Educa	0,00 Ft	
453-16 DDOP KSZ	0,00 Ft	
453-21 Nemzetközi projekt BUILD SEE	0,00 Ft	
453-22 Nemzetközi projekt TREND EURO	0,00 Ft	
453-30 EPIC projekt	0,00 Ft	
453-31 Set-Up 16 028,97 EURO	4 804 159,40 Ft	
Előleg összesen:		4 804 159,40 Ft
454.Szállító		1 919 129,00 Ft
452.Rövid lejáratú hitel		0,00 Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség:		
461. Társasági adó		
462 Személyi jövedelemadó kötelezettség		
464. Költségvetési befizetési kötelezettség		
469. Helyi adó kötelezettség (gépjármű és építményadó)		445 573,00 Ft
4711. Jövedelemelszámolás		302 666,00 Ft
474. Társadalombiztosítási kötelezettség		
4742. Szakképzési hozzájárulás kötelezettség		
Egyéb rövidlejáratú kötelezettség összesen:		748 239,00 Ft

Időbeli elhatárolások:

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK:		103 717 730,00 Ft
Korábbi évek fejlesztési célú beszerzéseinek halasztott bevétele (tárgyieszköz értékcsökkenése arányában)4811		
4811-7 300.mill.Ingatlan	94 783 520,00 Ft	

4811-19 DDOP KSZ 2011 év(Dél-Dunántúli Regionális Program Közreműködő Szervezet)	74 791,00 Ft	
4811-21 Tervezői 2012.év	4 641,00 Ft	
4811-22 Működési 2012.év	28 160,00 Ft	
4811-23 DDOP KSZ 2012.év 3-4.név	155 836,00 Ft	
4811-27 DDOP KSZ 2014.II.név	37 553,00 Ft	
4811-28 Hazai decentrl. Területjl.célú előirányzatok támogatása	4 910 497,00 Ft	
4811-29 V-Educa 2015. év	1 323 731,00 Ft	
4811-30 Hazai 2015. év	80 480,00 Ft	
4811-32 SET-UP / Central nemzetközi projekt	2 291 047,00 Ft	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:		103 690 256,00 Ft

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 482 és 483		
Költségek passzív időbeli elhatárolása összesen:		0,00 Ft

Térítés nélkül átvett eszköz (MAG)		27 474,00 Ft
------------------------------------	--	---------------------

EREDMÉNY KIMUTATÁS:

ÖSSZES BEVÉTEL:	5 512 986,35 Ft
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	86 674 867,00 Ft
ÖSSZES KÖLTSÉG, RÁFORDÍTÁS	11 946 983,99 Ft
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-6 433 997,64 Ft
ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0,00 Ft
MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-6 433 997,64 Ft

Pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzet elemzés

1. Vagyoni helyzet jellemzése

Tőkeerősség	2016 év 60,13%	2017 év 60,28%	változás	0,15%
--------------------	----------------	----------------	-----------------	--------------

	2016 év	2017 év
Saját tőke	204345	197911
Összes forrás	339853	328338

Saját tőke növekedés aránya	2016 év 5108,63%	2017 év 4947,78%	változás	-160,85%
------------------------------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------

	2016 év	2017 év
Saját tőke	204345	197911
Jegyzett tőke	4000	4000

Vagyonfedezeti mutató	2016 év 110,53%	2017 év 108,24%	változás	-2,29%
	2016 év	2017 év		
<u>Saját tőke</u>	<u>204345</u>	<u>197911</u>		
Befektetett eszközök	184878	182848		

2. Pénzügyi helyzet

Likviditási gyorsráta	2016 év 298,46%	2017 év 188,98%	változás	-109,48%
	2016 év	2017 év		
<u>pénzeszközök</u>	<u>31449</u>	<u>14119</u>		
rövid lej.köt.	10537	7471		

Likviditási mutató	2016 év 1334,21%	2017 év 1713,09%	változás	378,88%
	2016 év	2017 év		
<u>forgóeszköz</u>	<u>140586</u>	<u>127986</u>		
rövid lejáratú kötelezettség	10537	7471		

3. Jövedelmi helyzet

Tőke arányos eredmény	2016 év -25,00%	2017 év -3,25%	változás	21,75%
	2016 év	2017 év		
<u>Adózott eredmény</u>	<u>-51091</u>	<u>-6434</u>		
Saját tőke	204345	197911		

Árbevétel arányos nyereség	2016 év -114,89%	2017 év -1365,80%	változás	-1250,91%
	2016 év	2017 év		
<u>Üzemi tev.eredménye</u>	<u>-50318</u>	<u>-6269</u>		
Értékesített nettó árbev.	43798	459		

Tájékoztató adatok:

A társaság által foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszáma **2 fő**.

A 2017. évi bruttó bérköltség **3 723 989 Ft**, ez tartalmazza a megbízási díjakat **2 664 121 Ft** és a Felügyelő bizottsági tagok részére kifizetett tiszteletdíjat **280 323 Ft** összegben.

A társaság tulajdonában veszélyes hulladék nem képződött.

A társaság a 0-s számlaosztályban mérlegen kívüli tételeket tart nyilván, - TOP előkészítő feladatok konzorciumban - a jövőbeni követelések összege 19 332 843 Ft, valamint Látrány Község Önkormányzata és a DDRFÜ NK-ft között, Önkormányzati hivatal energetikai korszerűsítése tárgyában 630 000 Ft összegben.

Mérlegen kívüli tételek - a 0-ás számlaosztály tartalmazza

Település	Projekt címe (ha van)	DDRÜ elszámolható költsége(bruttó)	alvállalkozó (nettó)
Kadarkút Város Önkormányzata	Óvoda udvar és mini bölcsőde	1 800 000	
Somogyiszob Község Önkormányzata	Óvoda-konyha felújítás	800 000	
Hetes Község Önkormányzata	Óvoda komplex felújítása	1 400 000	
Óreglak Község Önkormányzata	Óvoda komplex felújítása és bővítése	1 200 000	
Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata	Százszorszép óvoda konyhafelújítása	1 500 000	
Baté Község Önkormányzata	Óvoda felújítása, konyha,torna-szoba, Tető felújítás, zárófödém, homlokzat hőszigetelés, nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítés. Eszközbekészítés	1 502 868	
Pálmajor Község Önkormányzata	Óvoda (és azon belül orvosi szoba) felújítása	499 975	
Somogyisárd Község Önkormányzata	Óvoda felújítása	1 400 000	
Mezőcsokonya Község Önkormányzata	Óvoda felújítása	1 140 000	
Táska Község Önkormányzata	Tóziké óvoda felújítása	500 000	
Kaposfő Község Önkormányzata	Óvoda felújítása	2 590 000	
Csökoly Község Önkormányzata	Óvoda felújítása	2 000 000	
Pusztakovácsi Község Önkormányzata	Óvoda felújítása	2 000 000	
Látrány Község Önkormányzata	Óvoda felújítása	1 000 000	
Összesen		19 332 843	
Látrány Község Önkormányzata	Önkormányzati hivatal energetikai korszerűsítése	630 000	

A társaság a mérlegen nem szereplő egyéb kötelezettségekre vállalat nem tett.

Kaposvár, 2017. 05.22.

Ügyvezető

*Hajdu Gyula Egyéni vállalkozás keretében működő kamarai tag könyvvizsgáló
Engedély száma: 001441; Költségvetési minősítés száma: KM001541; Pénzügyi minősítés száma: E-001441/02.
7439 Bodrog, Kossuth Lajos utca 114.; Tel: 82/490-110; Fax: 82/589-064; e-mail: hajdu.gyula@kapos-net.hu*

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

**DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
(H-7621 Pécs, Mária utca 3.; Cg. 02-09-073171)
2017. évi éves beszámolójának
felülvizsgálatáról és könyvvizsgálói hitelesítéséről**

Készült: A DDRFÜ Nonprofit Kft taggyűlése számára

**Készítette: Hajdu Gyula
Kamarai tag könyvvizsgáló
Engedély száma: 001441.**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

**DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
(H-7621 Pécs, Mária utca 3.; Cg. 02-09-073171)
2017. évi éves beszámolójának
felülvizsgálatáról és könyvvizsgálói hitelesítéséről**

a társaság tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a **DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (H-7621 Pécs, Mária utca 3.; Cg. 02-09-073171)** (a továbbiakban: „a Társaság”) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. március 17-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 328.338 E Ft, az adózott eredmény 6.434 E Ft veszteség –, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. március 17-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A társaság átalakulását a Cégbíróság bejegyezte fenti időponttal.

A vélemény alapja

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

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

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

Egyéb információk: A közhasznúsági jelentés

Az egyéb információk a **DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** 2017. évi közhasznúsági jelentéséből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésem „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági jelentésre.

Az éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az én felelősségem a közhasznúsági jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

A közhasznúsági jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én felelősségem továbbá a közhasznúsági jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy a közhasznúsági jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményem szerint a **DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** 2017. évi közhasznúsági jelentése összhangban van a **DDRFÜ Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** 2017. évi éves beszámolójával és a közhasznúsági jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály az Társaság számára nem ír elő a közhasznúsági jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban a közhasznúsági jelentésre vonatkozó véleményem nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennem arról, hogy a tudomásomra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) a közhasznúsági jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalástól, 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

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

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

- Azonosítom és felbecsülöm az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.

- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet). Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

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

Bodrog, 2017. május 28.

Hajdu Gyula
kamarai tag könyvvizsgáló
Engedély száma: 001441
Bodrog, Kossuth Lajos utca 114.

Statisztikai számjel: 20145103 8413 572 02
Szervezet megnevezése: DDRFÜ NONPROFIT KFT
Szervezet címe: 7621 PÉCS MÁRIA UTCA 3.sz.
Szervezet cégjegyzék száma: 02-09-073171

KÖZHASZNÚ EREDMÉNYKIMUTATÁS

2017.03.17

Sorszám	Tétel megnevezése	Előző év	év(évek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele (1.+2.+3.+4.+5.+6.)		0	0
2.	1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
3.	a) alapítótól			
4.	b) központi költségvetéstől			
5.	c) helyi önkormányzattól			
6.	d) egyéb			
7.	2. Pályázati úton elnyert támogatás			
8.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel			
9.	4. Tagdíjból származó bevétel			
10.	5. Egyéb bevétel			
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke (a+b)			
12.	a)saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	b)saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14.	B. Vállalkozói tevékenység bevétele	226410		5513
15.	C. Összes bevétel (A.+B.)	226410	0	5513
16.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)		0	0
17.	1. Anyagjellegű ráfordítások			
18.	2. Személyi jellegű ráfordítások			
19.	3. Értécsökkenési leírás			
20.	4. Egyéb ráfordítások			
21.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
22.	6. Rendkívüli ráfordítások			
23.	F. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	277501	0	11947
24.	1. Anyagjellegű ráfordítások	40223		3586
25.	2. Személyi jellegű ráfordítások	180227		4692
26.	3. Értécsökkenési leírás	13936		2030
27.	4. Egyéb ráfordítások	41206		1439
28.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1909		200
29.	6. Rendkívüli ráfordítások			
30.	F. Összes ráfordítás (D.+F)	277501	0	11947
31.	G. Adózás előtti eredménye (C-F.)	-51091	0	-6434
32.	H. Adófizetési kötelezettség	0		
33.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (B.-F-G.)	-51091	0	-6434
34.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A.-D.)	0	0	0
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
35.	A. Személyi jellegű ráfordítások			
36.	1. Bérköltség			3724
37.	ebből: - megbízási díjak			2664
	ebből: tiszteltlő			280
38.	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			202
39.	3. Bérjárulékok			766
40.	B. A szervezet által nyújtott támogatások			
41.	ebből A korm. Rend.16§ (5) bekezdése szerinti kötelezettséggént elszámolt támogatás			
Keltezés: 2017.05.22				
Az egyéb szervezet vezetője				

Közhasznúsági melléklet

2017. év

1. Szervezet azonosító adatai

1.1 Név

DDRFÜ Nonprofit Kft

1.2 Székhely

Irányítószám: 7621

Település: Pécs

Közterület neve: Mária

Közterület jellege:

utca

Házszám:

3.

Lépcsőház:

Ajtó:

1.3 Szervezet cégjegyzékszáma:

0 2 - 0 9 - 0 7 3 1 7 1

1.4 Szervezet adószáma:

2 0 1 4 5 1 0 3 - 2 - 0 2

1.5 Képviselő neve:

Tóth Livia

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

A társaságnak 2017 évben közhasznú tevékenysége nem volt.

3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből résztvevők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

	Közhasnúsági melléklet	
--	------------------------	--

Szervezet neve:

DDRFÜ Nonprofit Kft

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető igazgató	17 645	1 238
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	17 645	1 238

Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

DDRFÜ Nonprofit Kft

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	139 735	5 513
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel	0	
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	139 735	5 513
H. Összes ráfordítás (kiadás)	190 826	11 947
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	180 227	4 692
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	0	0
K. Adózott eredmény	-51 091	-6 434
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	☒	☐
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	☐	☒
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	☒	☐
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	☐	☒
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	☐	☒

VÉGLEGES VAGYONMÉRLEG BEJEGYZÉS NAPJÁRA				
DDRFÜ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT				
MÉRLEG "A" változat ESZKÖZÖK				
SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Záró	Átértékelési különbözet Különválás sajátossága	2017.03.17 Vagyoni
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	182 848		182 848
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	3 765		3 765
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5 I.3	Vagyoni értékű jogok			
6 I.4	Szellemi termékek	3 765		3 765
7 I.5	Üzleti vagy cégérték			
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7	Immateriális javak érték helyesbítése			
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	174 417		174 417
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	163 363		163 363
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 054		11 054
14 II.4	Tenyészállatok			
15 II.5	Beruházások			
16 II.6	Beruházásokra adott előleg			
17 II.7	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4 666		4 666
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21 III.3	Egyéb tartós részesedés	4 666		4 666
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27 B	FORGÓESZKÖZÖK	127 986		127 986
28 I	KÉSZLETEK	86 675		86 675
29 I.1	Anyagok			
30 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék	86 675		86 675
31 I.3	Növények-, hízó- és egyéb állatok			
32 I.4	Késztermékek			
33 I.5	Áruk			
34 I.6	Készletre adott előlegek			
35 II.	KÖVETELÉSEK	27 192		27 192
36 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	9 921		9 921
37 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39 II.4	Váltókövetelések			
40 II.5	Egyéb követelések	17 271		17 271
41 II.6	Követelések értékelési különbözete			
42 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
44 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45 III.2	Egyéb részesedés			
46 III.3	Saját részvények és részesedések			
47 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete			
49 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	14 119		14 119
50 IV.1	Pénztár, csekkek	29		29
51 IV.2	Bankbetétek	14 090		14 090
52 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 504		17 504
53 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 423		17 423
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	81		81
55 C.3	Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	328 338		328 338

PÉCS, 2017. október 2.

TÓTH LÍVIA
ügyvezető

VÉGLEGES VAGYONMÉRLEG BEJEGYZÉS NAPJÁRA					
DDRFÜ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT					
MÉRLEG "A" változat FORRÁSOK					
SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Záró	Átértékelési különbözet Különválás sajátossága	2017.03.17 Vagyoni	
57 D.	SAJÁT TŐKE	197 911		197 911	
58 I.	JEGYZETT TŐKE	4 000		4 000	
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
60 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE				
61 III.	TŐKETARTALÉK				
62 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	193 911		193 911	
63 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
65 VI.1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
66 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka				
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY				
68 E.	CÉLTARTALÉKOK	19 238		19 238	
69 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	19 238		19 238	
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre				
71 E.3	Egyéb céltartalék				
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	7 471		7 471	
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
78 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
79 II.2	Átváltoztatható kötvény				
80 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból				
81 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek				
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 471		7 471	
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök				
88	ebből az átváltoztatható kötvények				
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek				
90 III.3	Vevőtől kapott előlegek	4 804		4 804	
91 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 919		1 919	
92 III.5	Váltótartozások				
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	748		748	
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete				
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
98 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	103 718		103 718	
99 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	103 690		103 690	
100 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	28		28	
101 G.3	Halasztott bevételek				
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	328 338		328 338	

PÉCS, 2017. október 2.

TÓTH LÍVIA
ügyvezető

Teljeségi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: DDRFÜ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT
Címe: 7621 PÉCS MÁRIA U. 3.
A munka befejezésének dátuma: 2017. október 2.

Ez a nyilatkozat a DDRFÜ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT 2017. március 17.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg, az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült. Célja, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel (Számviteli törvény) való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk:

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

2. Elismerjük, hogy a mi kötelezettségünk egy olyan belső számviteli ellenőrzési rendszer létrehozása és fenntartása, amely bár nem teljes mértékben, de megfelelően nyújt biztosítékot a törvényteleniségek, szabálytalanságok és hibák ellen.

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 kötelezettségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) piaci információk, értékesítések, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervek,
- g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétes ügyek.

5. Nem történt:

- a.) szándékos mulasztás a cégvezetés, 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.

6. 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 törvénytől vagy lehetséges törvény- vagy szabálysértésről:

- amelynek következményét a mérlegbeszámolóban tartalmaznia kellene,
- céltartalék képzését tenné szükségessé,
- vagy a valós kép bemutatása céljából a kiegészítő mellékletben nyilvánosságra kellene hozni.

Nem érkezett olyan, a pénzügyi nyilvántartási kötelezettségek megszegésével kapcsolatos, vagy hiányosságokra utaló hatósági értesítés, amely jelentős hatással lett volna a mérlegbeszámolóra.

A Társaság betartotta a szerződés megállapodásainak azon pontjait, amelyek be nem tartás esetén jelentősen befolyásolták volna a mérlegbeszámolót.

7. 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.

8. 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.

9. A beszámoló-készítéssel összefüggésben rögzítjük:

- a.) Az immateriális javakat és a tárgyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési értéken értékeltük, levonva belőle az ezen eszközök hasznos élettartama alapján megállapított értékcsökkenési leírást.
- b.) A befektetett pénzügyi eszközöket a számviteli törvény szerinti beszerzési árukon értékeltük. Nincs tudomásunk olyan tényről, amelynek alapján a befektetett eszközökre értékvesztést kellett volna elszámolni.
- c.) A vásárolt készleteket a számviteli törvény szerinti beszerzési áron értékeltük. A vásárolt készletek könyv szerinti értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert piaci értéket. Azokra a vásárolt készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci érték, értékvesztést számoltunk.
- d.) A saját termelésű készleteket a számviteli törvény szerinti előállítási költségen értékeltük. A saját termelésű készletek értéke nem haladja meg a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási árat. Azokra a saját termelésű készletekre, amelyek könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ár, értékvesztést számoltunk el.
- e.) A fordulónapon fennálló, vevőkkel szembeni és egyéb követelések, jóhiszemű követelések, amelyek a fordulónapon, vagy ez előtt keletkeztek.
- f.) A Társaság minden készpénze és bankszámlája, továbbá minden egyéb tulajdona és eszköze szerepel a beszámolóban. A Társaság megfelelő jogcímmel rendelkezik a mérlegben és mellékleteiben szereplő, tulajdonában levő eszközökre.
- g.) A Társaság valamennyi kötelezettsége szerepel a fordulónapi beszámolóban. A Társaságnak nincs érvényesítetlen követelése, kötelezettsége.
- h.) A mérlegbeszámoló és kiegészítő mellékletei tartalmazzák mindazokat a tételeket:
- amelyek szükségesek a Társaság vagyoni helyzetének, tevékenysége eredményének a számviteli törvényben rögzítetteknek megfelelő hiteles bemutatásához,
 - valamint a Társaságra vonatkozó egyéb törvényekben és a szabályozásokban előírt tételeket, és
 - mindazokat a mérlegen kívüli kötelezettségeket (pl. jelzálogok, lízingdíj kötelezettség, kötelezettség fedezetére átadott váltók, adott garanciák, stb.), amelyek a Társaság vagyoni helyzetének megítélésében szerepet játszanak.
- i.) A Társaságnak 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 társaság, 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 cégünk pénzügyi helyzetét.

10. Ha élünk 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 Társaság 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 gazdálkodó 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 Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
 - ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

11. Nincsenek a Társasággal szemben olyan nem érvényesített igények, amik az ügyvédünk véleménye szerint érvényesíthetők lennének.

12. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

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

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

15. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások kiigazítását igényelné.

16. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2000. évi C. Számviteli Törvény előírásaival összhangban készült pénzügyi jelentésekben mutakozhatna.

17. Tisztában vagyunk az 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.

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

19. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszerteknikailag zárt.

20. A belső ellenőrzési rendszer által feltárt problémákat, hibákat maradéktalanul kijavítottuk és helyesbítettük, az ezen kívüli fel nem dolgozott tételeket külön bizonylatoltuk és rendelkezésre bocsátottuk.

21. 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.

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

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

24. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló a könyvvizsgálattal közös munkánk eredménye, azzal mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

25. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.

26. A meglévő illetve belépő tagokat az átalakulással kapcsolatosan terhelő nem pénzbeli vagyoni hozzájárulás egyes vagyonelemei jogilag léteznek, jogilag érvényesíthetők, a jogszabályoknak megfelelők. Az apportlistában szerepeltetett eszközök vagyoni értékkel rendelkező dolgok, az apportlistában feltüntetett terhek kivételével per-, teher- és igénymentesek, illetve apportba adásukat megghiúsító jogi korlátozás alá a hatályos jogi szabályok szerint nem esnek, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 13. § (2) szerint apportálhatók.

27. A Társaság nem kötött olyan hitelezői és egyéb szerződéseket, amelyek az egyes vagyontárgyak illetve hitelezői igények átalakulási vagyonleltárban, vagyonmérlegben történő szerepeltetését akadályozzák, megghiúsítják, magát az átalakulást ellehetlenítik, a vállalkozás folytatását veszélyeztetik, illetve a korábbi szerződéses feltételek megváltoztatásával a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi viszonyait jelentősen megváltoztatják.

28. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

Az átalakulási szerződésben vállalt különleges felelősségek megerősítése

29. Szervezet elismeri, hogy egyes, az átalakulási mérlegekbe kerülő állítások, jogszabályi előírások betartása teljes egészében Szervezet érdekkörébe tartozik. Az ezekből eredő esetleges vagyonmérleg korrekciók végrehajtása Szervezet szóbeli vagy írásbeli utasítása szerint történik, az utasítás a vagyonmérleg aláírásával hatályosul. A Könyvvizsgáló érdekkörén kívül álló bármely esemény megghiúsulásával, nem utasítás szerinti megvalósulásával Könyvvizsgáló jelentése és minden jognyilatkozata, ami az utasításon alapul semmissé válik. Hibás utasítás kijavítására Könyvvizsgáló a könyvvizsgálati szerződésben rögzített többletdíjazás mellett közös megegyezéssel új jelentés kiadása mellett kötelezhető. Ilyen, a Könyvvizsgáló érdekkörén kívül álló korrekciók: a Szervezet utasítás szerint végrehajtottan:

30. Az átalakulási vagyonmérlegek tervezett és végleges fordulónapjára Szervezet közbenső mérleget készít, amely adatainak számviteli törvény szerinti megbízható, valós tartalmáért a Szervezet választott könyvvizsgálója felel, aki elvégzett munkájáról az időszaki beszámolóról könyvvizsgálói jelentést köteles kiadni a Könyvvizsgáló számára. Könyvvizsgáló a vagyonmérleg könyv szerinti alapadatait a részére kiállított könyvvizsgálói jelentés alapján befogadja, az alapadatok megbízhatóságáról kiegészítő könyvvizsgálói eljárásokat nem folytat, ezt a könyvvizsgálatra vonatkozó szerződés szerint kialakított díjazásban, mint árakként történő finvetemhe vette

Vállalkozás pecsétje:

VAGYONMEGOSZTÁS TÉNYLEGES

DÖRÖN NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT

HERLEG - A - vállalat ESZKÖZÖK

Száma	Megnevezés / E / F / I	2017.03.17. DÖRÖN NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT	JESZITTI TÖKE EREDMÉNTARTALÉK BOL	BM - FELI SZITTI ÜGYNKSÉGI NP KÖZHASZNÚ KFT	TM - FELI SZITTI ÜGYNKSÉGI NP KÖZHASZNÚ KFT	Vagyongmegosztás tényleges	
						SOROSGY TÁRSADALMI FELELMELKEDÉST NONPROFIT KFT	SZETVÁLÁSSAL KÖZHASZNÚ KFT
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK						
2 I	IMMATERIÁLIS JAVAK	182 848		87 273	90 275	5 300	
3 I.1	Aggútás-észtervezés aktívái értéke	3 765		1 303	2 591	61	
4 I.2	Kiadott jogszabályok aktívái értéke						
5 I.3	Vagyoni értékű jogok						
6 I.4	Szellemi termékek	3 765		1 303	2 231	81	
7 I.5	Úrbírói vagy cégjegyzék						
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek						
9 I.7	Immateriális javak értékelési különbözlete						
10 II	TÁRGYI ESZKÖZÖK	174 417		55 980	63 318	5 279	
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	163 363		81 982	81 981		
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek			4 130	1 857	5 219	
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 054					
14 II.4	Teniszpályák						
15 II.5	Berendezések						
16 II.6	Berendezésekre adott előlegek						
17 II.7	Tárgyi eszközök értékelési különbözlete						
18 III	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4 666			4 666		
19 III.1	Társas részvételre adott kölcsön						
20 III.2	Társas részvételre adott kölcsön	4 666					
21 III.3	Egyéb társas részvételre						
22 III.4	Társas részvételre adott kölcsön						
23 III.5	Egyéb társas részvételre						
24 III.6	Társas részvételre adott kölcsön						
25 III.7	Beleértékelési pénzügyi eszközök értékelési különbözlete						
26 III.8	Beleértékelési pénzügyi eszközök értékelési különbözlete						
27 B	FORGÓESZKÖZÖK	127 866		8 465	13 322	108 199	
28 I	KESZLETEK	86 675				86 675	
29 I.1	Anyagok						
30 I.2	Beleértékelési pénzügyi eszközök értékelési különbözlete	86 675				86 675	
31 I.3	Nyomtatványok, hibák és egyéb ártalmak						
32 I.4	Készletmunkák						
33 I.5	Áruk						
34 I.6	Készletek adott előlegek						
35 II	KÖVETELÉSEK	27 192		522	5 715	21 495	
36 II.1	Követelések finanszírozásból és szociálisból	9 921			4 751	5 170	
37 II.2	Követelések kapcsolódó vállalkozással szemben						
38 II.3	Követelések egyéb részvételre viszonyban lévő vállalkozással szemben						
39 II.4	Vállalkozások						
40 II.5	Egyéb követelések	17 271		522	1 114	16 635	
41 II.6	Követelések értékelési különbözlete						
42 II.7	Számlázott ügyek pozitív értékelési különbözlete						
43 III	ÉRTEKPAPÍROK						
44 III.1	Részvételre adott kölcsön						
45 III.2	Egyéb részvételre						
46 III.3	Számlázott ügyek és részvételre						
47 III.4	Forrási célú háttérrel megjelölt értékpapírok						
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözlete						
49 IV	PÉNZESZKÖZÖK	141 119		56 433	8 147	29	
50 IV.1	Pénztár, bankok	29					
51 IV.2	Bankok	14 090		6 403	8 117	29	
52 C	AKTÍV DÖRÖN ELHATÁROLÁSOK	17 864		68	17 423	13	
53 C.1	Bevételre adott előlegek elhatárolása	17 423			17 423		
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	81		68		13	
55 C.3	Háttérrel megjelölt értékpapírok						
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	328 333		93 306	121 020	113 512	

PECS, 2017. október 2.

TÓTH LÍVIA
ügyvezető

VAGYONMEGOSZTÁS TÉNYLEGES									
DÖRÖ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT									
MERLEG "A" változat FORRÁSOK									
Sz.	Megnevezés / E Ft	2017.03.31	DÖRÖ NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT	JEGYZETI TÖKE	BNI FELLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NYFT	TNI FELLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NYFT	SOMOGY TÁRSADALMI FELEMLÉKEDÉST	NONPROFIT KFT	VAGYONMAGOSZTÁS Tényleges
57 D.	SAJÁT TÖKE								
58 I.	JEGYZETI TÖKE	197 911							87 279
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedések névértékén	4 000							3 000
60 II.	JEGYZETI, DE MEG BE NEM FIZ. TÖKE								
61 III.	TÖNETARTALEK								
62 IV.	EREDMÉNYTARTALEK	193 911							
63 V.	LEVŐTÖTT TARTALEK								
64 VI.	ERTÉKELÉSI TARTALEK								
65 VI.1	Erőteljesítés értékelési tartaléka								
66 VI.2	Valós értékelési értékelési tartaléka								
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY								
68 E.	CÉLTARTALÉKOK								
69 E.1	Céltartalék a vállalkozási célra	19 238							19 238
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre	19 238							19 238
71 E.3	Egyéb céltartalék								
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	7 471							2 221
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK								
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kecsesi vállalkozással szemben								
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdasági viszonyban lévő vállalkozással szemben								
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK								
78 II.1	Hosszú lejáratú hitelek								
79 II.2	Államháztartás kölcsön								
80 II.3	Tartalékok kölcsönbevételeiből								
81 II.4	Beruházás és fejlesztési hitelek								
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek								
83 II.6	Tartós kötelezettségek kecsesi vállalkozással szemben								
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek								
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 471							2 221
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök								
88	ebből az államháztartás kölcsön								
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek								
90 III.3	Vevőktől kapott előlegek	4 804							
91 III.4	Kötelezettségek áruzállásból és szolgáltatásból	1 919							1 919
92 III.5	Vállalkozások								
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kecsesi vállalkozással szemben								
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben								
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek								
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete	7 48							307
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete								
98 G.	PASSZIV DÖBÉLT ELHATÁROLÁSOK								
99 G.1	Bevétel passzív időbeli eltolódása	103 718							4 774
100 G.2	Költség, ártódlások passzív időbeli eltolódása	100 690							4 774
101 G.3	Hátszárított bevételek	28							
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	328 338							115 512
	Vagyongelosztás aránya (%)	100,00%							34,57%

PÉCS, 2017. október 2.

TÓTH LILIA
ügyvezető

A vagyongelosztásba bevont eszközök tételes listáját az átalakulással újonnan létrejövő társaság vagyoniellát melléklete tartalmazza.

DDRFÜ NONPROFIT KFT. TÉNYLEGES VAGYONLELTÁR 2017.03.17.				TÉNYLEGES VAGYONLELTÁR 2017.03.17. BEJEGYZÉS NAPJÁRA			
Csoport	Leltári szám	Megnevezés	Pénzügyileg rendezett	DDRFÜ NPK. KFT. Nettó érték	NP KFT	TM-i Fejlesztési Ügynökség NPK KFT	Somogy Társadalmi Fejelmekedéért NKFT
				182 848 115,00	87 273 325,00	90 275 266,00	5 299 524,00
1131	1131000077	Befektetett eszközök összesen		0,00	0,00	0,00	0,00
1131	1131000078	Védjegy bejelentés		0,00	0,00	0,00	0,00
		HR rendszer fejlesztés Intranet		0,00	0,00	0,00	0,00
1141	1141000078	Vagyoni értékű jogok összesen		1 393 402,00	1 393 402,00	0,00	0,00
1141	1141000079	Villamos energiafogyasztás okos mérőse V-Educa		80 480,00	0,00	0,00	80 480,00
1141	1141000080	Építőipari költségvetés-készítő Programrendszer		2 291 047,00	0,00	2 291 047,00	0,00
1141	1141000081	ArchCad szoftver		0,00	0,00	0,00	0,00
1141	1141000082	Program Photoshop		0,00	0,00	0,00	0,00
1141	1141000083	Ügykv/Emir interface kialakítása		0,00	0,00	0,00	0,00
1231	1231000002	Szellemi termék összesen		3 764 929,00	1 393 402,00	2 291 047,00	80 480,00
1231	1231000003	Iroda Ingatlan		140 843 259,00	70 421 629,50	70 421 629,50	0,00
		Pécs, Mária u.3. saját tul.		22 519 897,00	11 259 948,50	11 259 948,50	0,00
1411	1411000038	Ingatlanok összesen		163 363 156,00	81 681 578,00	81 681 578,00	0,00
1411	1411000039	Beleptetőrendszer		0,00	0,00	0,00	0,00
1411	1411000040	Rack szekrény		0,00	0,00	0,00	0,00
1411	1411000041	Iphone 6		148 913,00	0,00	0,00	148 913,00
1411	1411000042	Klíma Panasonic		3 988,00	1 994,00	1 994,00	0,00
1411	1411000043	Mobiletelefon iphone 4 8GB		37 396,00	37 396,00	0,00	37 396,00
1411	1411000044	Mobiletelefon iphone 4 8GB		37 551,00	0,00	0,00	37 551,00
1411	1411000045	Lézeres távolságmérő		3 957 440,00	3 957 440,00	0,00	2 445 896,00
1421	1421000016	Skoda Superb MXT-458		2 404 004,00	0,00	0,00	2 404 004,00
1421	1421000017	Skoda Rapid MYT-372		732 107,00	732 107,00	0,00	0,00
1421	1421000018	Skoda Rapid MYT-367		732 107,00	732 107,00	0,00	0,00
1421	1421000019	Renault Fluence M.L.S-390		71 343,00	71 343,00	0,00	0,00
1421	1421000020	Renault Fluence M.L.S-391		71 343,00	71 343,00	0,00	0,00
1430	1430000210	Notebook Dell		71 343,00	0,00	0,00	71 343,00
1430	1430000211	Notebook Dell		71 343,00	0,00	0,00	71 343,00
1430	1430000212	Notebook Dell		71 343,00	0,00	0,00	0,00
1430	1430000213	Notebook Dell		27 474,00	27 474,00	0,00	0,00
1430	1430000214	Nyomtató Canon		2 308,00	2 308,00	0,00	0,00
1441	1441000132	Polerendszer		931,00	931,00	0,00	0,00
1441	1441000133	Rendervény sátor		94 322,00	47 161,00	47 161,00	0,00
1441	1441000135	Fan coil		94 322,00	47 161,00	47 161,00	0,00
1441	1441000136	Fan coil		0,00	0,00	0,00	0,00
1441	1441000137	Konyhaszekrény		0,00	0,00	0,00	0,00
1441	1441000138	Falra épített polcrendszer		290,00	290,00	0,00	290,00
1441	1441000139	Mosogató		851,00	851,00	0,00	0,00
1441	1441000140	Kis szekrény		1 523,00	1 523,00	0,00	0,00
1441	1441000141	Szódagép		1 980,00	1 980,00	0,00	0,00
1441	1441000142	Polc		1 980,00	1 980,00	0,00	0,00
1441	1441000143	Polc		1 980,00	1 980,00	0,00	0,00
1441	1441000144	Polc + szekrény		1 980,00	1 980,00	0,00	0,00
1441	1441000145	Polc + szekrény A és B		1 962,00	1 962,00	0,00	0,00
145	0000001353	Mobil klíma		0,00	0,00	0,00	0,00
145	0000001354	Mobil klíma		0,00	0,00	0,00	0,00
145	0000001355	Mobil klíma		0,00	0,00	0,00	0,00
145	0000001356	Mobil klíma		0,00	0,00	0,00	0,00
145	0000001357	Mobil klíma		0,00	0,00	0,00	0,00
145	0000001358	Mobil klíma		0,00	0,00	0,00	0,00
		Egyéb berendezések, felszerelések, járművek összesen		11 054 073,00	4 198 345,00	1 636 684,00	5 219 044,00
		Egyéb tartós részesedés		4 665 957,00	0,00	4 665 957,00	0,00
		Forgóeszközök összesen		127 985 745,56	6 464 306,33	13 321 477,09	108 199 960,00
		Befejezetlen termelés összesen		86 674 867,00	0,00	0,00	86 674 867,00

[illegible]

4738	rendezve	Szállító kifizetés			0,00		0,00		531 000,00	531 000,00
4739		Társadalombiztosítási kötelezettség (NYBIA10%)							481 000,00	481 000,00
4711		Munkabér - Bálint-Ogovan Jdtko (juttatásban kifizert, de a megszűnéskor arányosított)							921 595,00	921 595,00
3615		Egyéb követelés - ÁFA							103 570,00	103 570,00
4742		Szállékpóztási hozzájárulás							83 619,00	83 619,00
		Egyéb előre nem látható bevételek (OTP pénztárszolgáltató, generali, fűtőeset gáznyomók, helyi adó)							973 964,00	973 964,00
3812		Egyéb követelések összesen							17 271 420,47	17 271 420,47
		Pénztár-számla Pécs							0,00	0,00
		Pénztár Kaposvár							29 445,00	29 445,00
	előtérítve	Valutapénztár Pécs							0,00	0,00
		Unicredit-Magyar(03040148)							0,00	0,00
3842		Magyar Államkincstár							2 553,00	2 553,00
3845		Unicredit (03040007)							9 127 505,64	9 127 505,64
		Unicredit-Palmazs(03040090)							0,00	0,00
		Kamatkötő betétszámlák							0,00	0,00
3852		Unicredit-deviza (03040131) SET-UP előleg: 16 028,97EURO							4 959 143,45	4 959 143,45
		Unicredit-14FOD(03040135)							0,00	0,00
		Unicredit-V Eufed(03040179)							0,00	0,00
		Unicredit-ICT (03040162)							0,00	0,00
		Unicredit-ATM (03040100)							0,00	0,00
		Pénzeszközök összesen							14 118 647,09	14 118 647,09
3923		Költségek egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása							80 816,00	80 816,00
3913-1		Bevételek elhatárolása - nemzetközi bevételek							17 423 449,65	17 423 449,65
		Eszközök összesen							328 338 126,21	328 338 126,21
411		SALÁT TÖKE							19 910 977,80	19 910 977,80
413		Jegyzett tőke összesen							4 000 000,00	4 000 000,00
421		Eredménytartalék összesen							193 910 977,80	193 910 977,80
		Céltartalék összesen							19 237 891,00	19 237 891,00
		Kötelezettségek összesen							7 471 527,40	7 471 527,40
		Kapott előleg - TREND							0,00	0,00
		Kapott előleg - EPIC(2016)							4 804 159,40	4 804 159,40
453-31		Kapott előleg - SET-UP							0,00	0,00
		Vevőtől kapott előlegek összesen							4 804 159,40	4 804 159,40
4541		Allianz Hungaria Biztosító							0,00	0,00
4541		Dr. Kamondi Mónika							0,00	0,00
4541		Dr. Kamondi Mónika							0,00	0,00
4541		Eliső Mobilfizetés elszámolóRt							0,00	0,00
4541		Euro-Kartell 2006 Kft							0,00	0,00
4541		Evopay Kft							0,00	0,00
4541		Groparna Garancia Biztosító							0,00	0,00
4541		Groparna Garancia Biztosító							0,00	0,00
4541		Gyroskarátus Kft							0,00	0,00
4541		Hajdu Miklós							0,00	0,00
4541		Magyar Autocentrum Kft							0,00	0,00
4541		OTP Pénztárszolgáltató Zrt							0,00	0,00
4541		Pénztár Kft							0,00	0,00
4541		Dualkontroll Kft							508 000,00	508 000,00
4541		Hajdu Gyula							190 500,00	190 500,00
4541		K. Flórian Kft							62 992,00	62 992,00
4541		K. P. R. Optimum Kft							762 000,00	762 000,00
4541		Magyar Posta Zrt							2 600,00	2 600,00
4541		Pénztár Kft							114 300,00	114 300,00
4541		Török Ártilla							50 800,00	50 800,00
4541		Török Ártilla							114 300,00	114 300,00
4541		E2 Hungaria Zrt							63 500,00	63 500,00
									-301 903,00	-301 903,00

4541		Groupama Biztosító Zrt		-16 294,00				-16 294,00
4541		Hungaro Energy Kft	181 686,00	181 686,00				181 686,00
4541		E2 Hungaria Zrt		190 112,00				190 112,00
4541		Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság	2 340,00	2 340,00				2 340,00
4541		Baranya Megyei Kormányhivatal (T/p. 1/3-d Vörös Attila)	96 200,00	96 200,00				96 200,00
4541		Tettye Forrásház Zrt	12 296,00	12 296,00				12 296,00
4541		Szállító összesen	1 919 129,00	0,00	0,00			1 919 129,00
	tulajdonos van	Személyi juttatásokról kifizetés		0,00	0,00			0,00
	tulajdonos van	Költségvetési befizetési kötelezettség		0,00	0,00			0,00
4713		Jóvádelem elszámolási kötelezettség	302 666,00	302 666,00				302 666,00
	tulajdonos van	Társadalombiztosítási kötelezettség		0,00	0,00			0,00
	tulajdonos van	Szakkezelési hozzájárulás kötelezettség		0,00	0,00			0,00
		Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettség		0,00	0,00			0,00
		DDOP KSZ kötelezettség		0,00	0,00			0,00
4694		Helyi adó elsz. szála - gépjárműadó		113 748,00	0,00			113 748,00
4699		Helyi adó elsz. szála - építményadó		331 825,00	165 912,50			165 912,50
		Egyéb közös kötelezettség (Káplárné, Vörös Attila, tiszteletdíj)	3 168 380,00					3 567 246,00
		Egyéb közös kötelezettség (bankköltség, egyéb apró tételek)	120 965,00					115 965,00
		Kötelezettségek összesen		748 239,00	165 912,50			302 666,00
		Passzív időbeli elhatárolások összesen		103 717 730,00	47 771 203,00			4 774 327,00
4811		Árbevétel elhatárolása TRFC 2008év		0,00	0,00			0,00
4811		Halasztott árbevétel DDOP KSZ 2011. év		74 791,00	37 396,00			37 395,00
4811		Halasztott árbevétel Tervezői 2012. év		4 641,00	2 320,00			0,00
4811		Halasztott árbevétel Működési 2012. év		28 160,00	14 080,00			0,00
4811		Halasztott árbevétel KSZ 2012.3-4. név		155 836,00	77 918,00			0,00
4811		DDOP KSZ 2014. II. név halasztott bevétel		37 553,00	0,00			37 553,00
4811		Halasztott árbev. Hazai támogatás 2014. év		4 910 497,00	220 255,00			4 618 899,00
4811		Halasztott V-Educa 2015 év		1 323 731,00	0,00			0,00
4811		Halasztott árbev. 2015. évi Hazai		80 480,00	0,00			80 480,00
4811		Halasztott árbevétel 300 milli. ingatlan		94 783 520,00	47 391 760,00			0,00
4811		Together halasztott bevétel		2 291 047,00	0,00			0,00
		Bevételek passzív elhatárolása		103 690 256,00	47 743 729,00			4 774 327,00
		Költségelhatárolás(számlák)		0,00	0,00			0,00
		Költségek passzív elhatárolása		0,00	0,00			0,00
		Térítés nélküli eszköz átvétel MGA Zrt-től		27 474,00	27 474,00			0,00
		Halasztott bevétel összesen		328 338 126,20	93 806 116,33			113 511 817,00
		2017. évi eredmény		328 338 126,20	28,57%			34,57%
					36,86%			0,00

PÉCS, 2017.10.02.

TÓTH LÍVIA
ÜGYVEZŐ

BETÉTELEK

Település	Projekt címe (ha van)	szorzódó a DORFÜ-vel (nettó Ft)	alvállalkozó (nettó Ft)	Változás a tervszervező képest	Kik a szerződés	Változás a korábbi befejezetlenek nyitvatartott összege (nettó)	DORFÜ szerződés státusza (kikülített; aláírt)	DORFÜ szerződés partnere	A pályázat státusza	teljesítési határidő	finanszírozás
Curgó	Ipari park fejlesztés	2 500 000			STF NKft	2 500 000	aláírt	Ex Ania Kft	Benyújtva értékelésre	2015. május 23., illetve az elkészített dokumentumok módosítására a támogatás által meghatározott határidő 1. ütem: a pályázathoz szükséges üzem terv elkészítése - legkésőbb a határidő határideje II. ütem: módosított üzem terv elkészítése - legkésőbb a TSZ határidő lejárta napja	teljesítést követően
Nagyatád	Déli-ípari park fej	6 000 000			STF NKft	6 000 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre		teljesítést követően
Hereznye	Iparterület fej (várda ép felújítás)	1 968 500			STF NKft	1 968 500	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.23.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Barcs	Barcs város központi könyvtárának rekonstrukciója	3 400 000			STF NKft	3 400 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016. április 23. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Tábor	Városcsarnok	1 000 000			STF NKft	1 000 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	pályázat benyújtásának napja	teljesítést követően
Gyékényes	Bánya társulatjának fejlesztése	3 937 000	1 574 800 Primus Consilium Kft. Fizetve: 1 000 000 Ft 2016.06.27		STF NKft	3 937 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016. április 27. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Szeged	Kulturális turizmus fejlesztése	1 771 000		236 220 Ft már kifizetésre került	TMFÜ NKft 1 534 780 Ft	153 470	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	kiszámlázva: 236 220 Ft - kifizetésre 2016.08.15	teljesítést követően
Barcs	Barcs Város Önkormányzata és Belső- és Külső Ferenc utcai tagintézményének rekonstrukciója	1 350 000			STF NKft	1 350 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.23., amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Bentzen	Óvoda és bölcsőde komplex felújítás	1 000 000			STF NKft	1 000 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.23., amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Iharos	Óvoda bővítés	1 470 000		kikerült, mert kifizetésre került	BMFÜ NKft	0	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre, megbízóknak kifizetésre	2016.05.23., amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Kiskorpad	Óvodai fejlesztés	300 000		kikerült, mert kifizetésre került	TMFÜ NKft	0	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre, megbízóknak kifizetésre	2016.05.23., amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Bőhönye	Bölcsőde épületének felújítása és berendezés	2 362 000		kikerült, mert kifizetésre került	BMFÜ NKft	0	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre, megbízóknak kifizetésre	2016.05.23., amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Várászló	Óvoda felújítás és bővítés	708 000			STF NKft	708 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.23., amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.

Szájv	Óvoda felújítás	1 800 000	900 000 Ft már kifizetésre került	TMFÜ NKft 900 000 Ft	500000	alírt	települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	Kiszámlázva: 900 000 - Ft, kiegészítve: 2016.08.09	teljesítést követően
Barcs	Barcs városközpont rehabilitációja (Zöld város)	4 500 000		STF NKft	4 500 000	alírt	települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	I. szakmai megvalósító tanulmány: 2016.05.17. II. akcióterületi terve elkészítése: 152-ben rögzítésre került I. mérőszámok dátuma	I. Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. II. Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb az elkészült dokumentumok átadását követő 5 munkanapon belül.
Nagyatád	Zöld város kialakítása	4 500 000		STF NKft	4 500 000	alírt	települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	I. szakmai megvalósító tanulmány: 2016.05.27. II. akcióterületi terve elkészítése: 152-ben rögzítésre került I. mérőszámok dátuma	I. Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. II. Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb az elkészült dokumentumok átadását követő 5 munkanapon belül.
Tab	Zöld város projekt	1 000 000		STF NKft	1 000 000	alírt	települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	pályázat benyújtásának napja	feladat elvégzését követően állít ki teljesítés igazolást
Lengyeltelep	Zöld város projekt (2016. évi kör)	3 937 000	olyanban	STF NKft	3 937 000	alírt	települési önkormányzat	az évi kiadásai körben tervezett projekt	projekt I. mérőszámokének dátuma	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.
Juta	csapadékvíz elvezetés	800 000		STF NKft	800 000	alírt	Települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	2016.04.21	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.
Kaposújvár	csapadékvíz elvezetés	500 000		STF NKft	500 000	alírt	Települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	2016.04.19	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.
Kaposvár	Belterületi vízellátás megvalósítása, új csapadékvíz elvezető árok kiépítése, árok kiemeltéje	2 440 000		STF NKft	2 440 000	alírt	Települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	2016.04.21	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.
Szilvásvasút	Belterületi vízellátás megvalósítása	860 000		STF NKft	860 000	alírt	Települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	2016.04.21	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.
Nagyatád	A nagyváradi kerékpárút hálózati fejlesztése a fenntartható közlekedés fejlesztés, közlekedésszolgáltatás javítása érdekében	1 062 992		STF NKft	1 062 992	alírt	települési önkormányzat	Beművelési értékelésre	pályázat benyújtásának napja (2016.03.31.)	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.
Vise	Belterületi kerékpárút hálózati fejlesztése	500 000	kiszámlázva került	BMFÜ NKft	0	alírt	települési önkormányzat	Beművelési értékelésre, megbízónak kifizetése	2016.05.23	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szövege hivatalt közzétételét követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás bírókban jogosult a számla benyújtására.

Mestegnyő	Mestegnyő és Marció város a Balatonnál történt kerekasztali tárgyalásai	400 000			STF Nkft	400 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.23	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgarantált állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési garanciát bírókban jogosult a számla benyújtására.
Ságvár	Ságvár-Som kerekasztali megbeszélés	400 000		kikerült, mert kiszámításra került	TMFÜ Nkft		aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre, megbízónak kiszámítva	2016.05.23	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgarantált állít ki legkésőbb a pályázat elbírálási szöveg döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési garanciát bírókban jogosult a számla benyújtására.
Tábor	Energetikai felújítás: középiskola, zeneiskola, renifirás, GAMESZ épülete	4 000 000			STF Nkft	4 000 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.06.30.	2016.06.30. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Látrány	Önkormányzati hivatal energetikai korszerűsítése	630 000		kikerült, mert nincs megállapodás	STF Nkft	0	küldött	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016. július 13.	2016. július 13. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Tábor	Napellen telepítés; járdabeteg revidálás, úszoda építetése	2 400 000		kikerült, mert 800 000 Ft már kiszámításra került	BMFÜ Nkft 1 600 000 Ft	1 600 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.09.07	2016.09.07. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Barcs	A barcsi Rüdő járműsoros energetikai fejlesztése	2 750 000			STF Nkft	2 750 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.06.06.	2016.06.06. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Gyékényes	Orvosi rendelő felújítása	984 000			STF Nkft	984 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.04.	2016.05.04. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Balatonbényő	Körzeti orvosi rendelő fejlesztése	450 000			STF Nkft	450 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.25.	2016.05.25. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Bodrog	Orvosi rendelő	500 000		kikerült, mert kiszámításra került	BMFÜ Nkft	0	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre, megbízónak kiszámítva	2016.05.25.	2016.05.25. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Ostosapán	Orvosi rendelő felújítása	550 000			STF Nkft	550 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.25.	2016.05.25. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Tapsony	Alapszolgáltatás központ fejlesztése	780 000			STF Nkft	780 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.25.	2016.05.25. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.
Várda	Orvosi rendelő felújítás (Alsóbogát-város-Somsgyűdi a pályára)	500 000			STF Nkft	500 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.25.	2016.05.25. napja, amennyiben a pályázati felhívás a beadási határidő tekintetében módosul, akkor a módosított beadási időszak utolsó napja.

Ságvár	Egyszélgépjai intézmények orvosi rendelő fejlesztése	300 000	kiderült, mert kiszámításra került	BMFÜ NKft	0	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	Kizárlás: 150 000, Ft, egyenlőre : 2016.08.09	50% beadványkor 50% döntést követően Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Lengyeltelep	orvosi rendelő felújítása	2 114 000		STF NKft	2 114 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.05.04	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Kaposvár	Kaposvártelep szociális alapszolgáltatások fejlesztése	1 000 000		STF NKft	1 000 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Barcs	Barcsi szociális központ fejlesztése	2 637 795		STF NKft	2 637 795	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Székesfehérvár	Önkormányzat konyha kialakítása	1 188 000	kiderült, mert kiszámításra került	TMFÜ NKft	0	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre, megbízónak kiszámításra	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Lengyeltelep	Pogánytelep Alapszolgáltatási Központ építéstervezéssel konstrukciós, funkcióbontása (Csoknaly u. 5.)	1 574 800		STF NKft	1 574 800	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Nemesvárd	Törvényi köznevelési létesítmény Nemesvárdon	866 000		STF NKft	866 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Barcs	Észak-nyugati városrész szoc. városrehabilitációja	3 838 500		STF NKft	3 838 500	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Barcs	Klapka utca szoc. városrehabilitációja	3 838 500		STF NKft	3 838 500	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Ménfőcsanak	Szoc. Városház Dózsa u	7 962 000		STF NKft	7 962 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Barcs	Észak-nyugati városrész szoc. városrehabilitációja ESZA	3 950 000		STF NKft	3 950 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Barcs	Klapka utca szoc. városrehabilitációja ESZA	2 181 000		STF NKft	2 181 000	aláírt	települési önkormányzat	Benyújtva értékelésre	2016.04.29	Megbízó a megbízási szerződés aláírását követően a Megbízott által elvégzett feladatok alapján teljesítésgazdálkodást állít ki legkésőbb a pályázat aláírásáról szóló döntés hivatalos közlését követő 5 munkanapon belül. Megbízott a teljesítési igazolás birtokában jogosult a számla benyújtására.
Csongrád	Szociális alapszolgáltatás fejlesztése	86 674 867		STF NKft	86 674 867	aláírt	Ex Ante Kft	Benyújtva került május 4-én		1H által elfogadást követően.

95 461 087
-7 020 000
-630 000
-1 936 220
800 000
86 674 867

Kiderült, mert kiszámításra került
Kiderült, mert nincs megállapodás részben már kiszámításra került
Idő új (előzőből kimaradt) szerződés - CSÚRGÓ
Összesen

Mérlegen kívüli tételek - a 0-ás számlaosztály tartalmazza 2017.03.17.

Település	Projekt címe (ha van)	DDRFÜ elszámolható költsége(bruttó)	alvállalkozó (nettó)
Kadarkút	Óvoda udvar és mini bölcsőde	1 800 000	
Somogyszob	Óvoda-konyha felújítás	800 000	
Hetes	Óvoda komplex felújítása	1 400 000	
Öreglak	Óvoda komplex felújítása és bővítése	1 200 000	
Balatonszárszó	Szászorszép óvoda konyhafelújítása	1 500 000	
Baté	Óvoda felújítása, konyha,torna-szoba, Tető felújítás, zárófödém, homlokzat hőszigetelés, nyílászárók cseréje, fűtés korszerűsítés. Eszközbeszerzés	1 502 868	
Pálmajor	Óvoda (és azon belül orvosi szoba) felújítása	499 975	
Somogysárd	Óvoda felújítása	1 400 000	
Mezőcsokonya	Óvoda felújítása	1 140 000	
Táska	Tőzike óvoda felújítása	500 000	
Kaposfő	Óvoda felújítása	2 590 000	
Csököly	Óvoda felújítása	2 000 000	
Pusztakovácsi	Óvoda felújítása	2 000 000	
Látrány	Óvoda felújítása	1 000 000	
		19 332 843	

PÉCS, 2017.03.17

TÓTH LÍVIA
ÜGYVEZETŐ

Átmenő tételek 2017 évi teljesítéséről
3913-1

Pó szám	Vevő	SZLA SZÁMA	SZLA ÖSSZEGE NETTÓ	Számla megnevezése	T	K
	SET-UP bevétel		3 697 939,3 Ft	I.elszámlásból:11873,30EURO 2016.04.01-2016.09.30.	3913-1	9699-16
	Together bevétel		7 191 006,8 Ft	elszámlásból 23088,80EURO	3913-1	9699-15
	SET-UP bevétel		3 072 341,9 Ft	II.elszámlásból 9885,27EURO 2016.10.01-2016.12.31.	3913-1	9699-15
	SET-UP bevétel		1 312 426,7 Ft	II.elszámlásból 4242,53EURO 2017.01.01-03.17.	3913-1	9699-15
	TREND bevétel		2 149 735,0 Ft	Elszámlás 2015.01-2016.12.31. 6949,20EURO	3913-1	9699-16
			17 423 449,65 Ft			
	Fk					

17 423 449,7 Ft Összesen: 56039,10 EURO

VÉGLEGES NYITÓMÉRLEG

TM-I FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NP KÖZHASZNÚ KFT

MÉRLEG "A" változat ESZKÖZÖK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Vagyoni	Elszámolás	2017.03.17. Nyitó
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	90 275		90 275
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	2 291		2 291
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5 I.3	Vagyoni értékű jogok			
6 I.4	Szellemi termékek	2 291		2 291
7 I.5	Üzleti vagy cégérték			
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	83 318		83 318
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 681		81 681
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 637		1 637
14 II.4	Tenyészállatok			
15 II.5	Beruházások			
16 II.6	Beruházásokra adott előleg			
17 II.7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	4 666		4 666
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21 III.3	Egyéb tartós részesedés	4 666		4 666
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27 B	FORGÓESZKÖZÖK	13 322		13 322
28 I	KÉSZLETEK			
29 I.1	Anyagok			
30 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék			
31 I.3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32 I.4	Késztermékek			
33 I.5	Áruk			
34 I.6	Készletre adott előlegek			
35 II.	KÖVETELÉSEK	5 175		5 175
36 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	4 061		4 061
37 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39 II.4	Váltókövetelések			
40 II.5	Egyéb követelések	1 114		1 114
41 II.6	Követelések értékelési különbözete			
42 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
44 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45 III.2	Egyéb részesedés			
46 III.3	Saját részvények és részesedések			
47 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete			
49 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	8 147		8 147
50 IV.1	Pénztár, csekkek			
51 IV.2	Bankbetétek	8 147		8 147
52 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	17 423		17 423
53 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	17 423		17 423
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
55 C.3	Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	121 020		121 020

VÉGLEGES NYITÓMÉRLEG

TM-I FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NP KÖZHASZNÚ KFT

MÉRLEG "A" változat FORRÁSOK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Vagyoni	Elszámolás	2017.03.18. Nytó
57 D.	SAJÁT TŐKE			
58 I.	JEGYZETT TŐKE	64 764		64 764
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	3 000		3 000
60 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE			
61 III.	TŐKETARTALÉK			
62 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	61 764		61 764
63 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65 VI.1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			
68 E.	CÉLTARTALÉKOK			
69 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71 E.3	Egyéb céltartalék			
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	5 084		5 084
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79 II.2	Átváltoztatható kötvény			
80 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 084		5 084
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	ebből az átváltoztatható kötvények			
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek			
90 III.3	Vevőtől kapott előlegek	4 804		4 804
91 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból			
92 III.5	Váltótartozások			
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	280		280
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98 G.	PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	51 172		51 172
99 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	51 172		51 172
100 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			
101 G.3	Halasztott bevételek			
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	121 020		121 020

VÉGLEGES NYITÓMÉRLEG

BM-I FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NKFT

MÉRLEG "A" változat ESZKÖZÖK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Vagyoni	Elszámolás	2017.03.17 Nyitó
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	87 273		87 273
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	1 393		1 393
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5 I.3	Vagyoni értékű jogok			
6 I.4	Szellemi termékek			
7 I.5	Üzleti vagy cégérték	1 393		1 393
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
9 I.7	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	85 880		85 880
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	81 682		81 682
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 198		4 198
14 II.4	Tenyészállatok			
15 II.5	Beruházások			
16 II.6	Beruházásokra adott előleg			
17 II.7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban			
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21 III.3	Egyéb tartós részesedés			
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27 B	FORGÓESZKÖZÖK	6 465		6 465
28 I.	KÉSZLETEK			
29 I.1	Anyagok			
30 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék			
31 I.3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32 I.4	Késztermékek			
33 I.5	Áruk			
34 I.6	Készletre adott előlegek			
35 II.	KÖVETELÉSEK	522		522
36 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból			
37 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
38 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39 II.4	Váltókövetelések			
40 II.5	Egyéb követelések	522		522
41 II.6	Követelések értékelési különbözete			
42 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43 III.	ÉRTÉKPAPÍROK			
44 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45 III.2	Egyéb részesedés			
46 III.3	Saját részvények és részesedések			
47 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete			
49 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	5 943		5 943
50 IV.1	Pénztár, csekkek			
51 IV.2	Bankbetétek	5 943		5 943
52 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	68		68
53 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	68		68
55 C.3	Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	93 806		93 806

VÉGLEGES NYITÓMÉRLEG
BM-I FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NKFT
MÉRLEG "A" változat FORRÁSOK

SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Vagyoni	Elszámolás	2017.03.17 Nyitó
57 D.	SAJÁT TŐKE			
58 I.	JEGYZETT TŐKE	45 868		45 868
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	3 000		3 000
60 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE			
61 III.	TŐKETARTALÉK			
62 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	42 868		42 868
63 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65 VI.1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			
68 E.	CÉLTARTALÉKOK			
69 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71 E.3	Egyéb céltartalék			
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK			
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	166		166
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79 II.2	Átváltoztatható kötvény			
80 II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök	166		166
88	ebből az átváltoztatható kötvények			
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek			
90 III.3	Vevőtől kapott előlegek			
91 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból			
92 III.5	Váltótartozások			
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	166		166
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
99 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	47 772		47 772
100 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	47 744		47 744
101 G.3	Halasztott bevételek	28		28
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	93 806		93 806

VÉGLEGES NYITÓMÉRLEG					
SOMOGY TÁRSADALMI FELEMELKEDÉSÉRT NONPROFIT KFT					
MÉRLEG "A" változat ESZKÖZÖK					
SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17	Elszámolás	2017.03.17	
		Vagyoni		Nyitó	
1 A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 300		5 300	
2 I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	81		81	
3 I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
4 I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
5 I.3	Vagyoni értékű jogok				
6 I.4	Szellemi termékek	81		81	
7 I.5	Üzleti vagy cégérték				
8 I.6	Immateriális javakra adott előlegek				
9 I.7	Immateriális javak értékhelyesbítése				
10 II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	5 219		5 219	
11 II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				
12 II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek				
13 II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	5 219		5 219	
14 II.4	Tenyészállatok				
15 II.5	Beruházások				
16 II.6	Beruházásokra adott előleg				
17 II.7	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése				
18 III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK				
19 III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban				
20 III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				
21 III.3	Egyéb tartós részesedés				
22 III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban				
23 III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön				
24 III.6	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				
25 III.7	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				
26 III.8	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete				
27 B	FORGÓESZKÖZÖK	108 199		108 199	
28 I	KÉSZLETEK	86 675		86 675	
29 I.1	Anyagok				
30 I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék	86 675		86 675	
31 I.3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok				
32 I.4	Késztermékek				
33 I.5	Áruk				
34 I.6	Készletre adott előlegek				
35 II.	KÖVETELÉSEK	21 495		21 495	
36 II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	5 860		5 860	
37 II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben				
38 II.3	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
39 II.4	Vállalkozások követelések				
40 II.5	Egyéb követelések	15 635		15 635	
41 II.6	Követelések értékelési különbözete				
42 II.7	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete				
43 III.	ÉRTÉKPAPÍROK				
44 III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban				
45 III.2	Egyéb részesedés				
46 III.3	Saját részvények és részesedések				
47 III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
48 III.5	Értékpapírok értékelési különbözete				
49 IV.	PÉNZESZKÖZÖK	29		29	
50 IV.1	Pénztár, csekkek	29		29	
51 IV.2	Bankbetétek				
52 C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13		13	
53 C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása				
54 C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	13		13	
55 C.3	Halasztott ráfordítások				
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	113 512		113 512	

VÉGLEGES NYITÓMÉRLEG					
SOMOGY TÁRSADALMI FELEMELKEDÉSÉRT NONPROFIT KFT					
MÉRLEG "A" változat FORRÁSOK					
SSZ	Megnevezés / E Ft	2017.03.17 Vagyoni	Elszámolás	2017.03.17 Nyitó	
57 D.	SAJÁT TŐKE	87 279		87 279	
58 I.	JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000	
59	ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
60 II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZ. TŐKE				
61 III.	TŐKETARTALÉK				
62 IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	84 279		84 279	
63 V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK				
64 VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
65 VI.1	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka				
66 VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka				
67 VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY				
68 E.	CÉLTARTALÉKOK	19 238		19 238	
69 E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	19 238		19 238	
70 E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre				
71 E.3	Egyéb céltartalék				
72 F.	KÖTELEZETTSÉGEK	2 221		2 221	
73 I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK				
74 I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
75 I.2	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
76 I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
77 II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK				
78 II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
79 II.2	Átváltoztatható kötvény				
80 II.3	Tartozások kötvénykiadásból				
81 II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek				
82 II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek				
83 II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
84 II.7	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
85 II.8	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				
86 III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 221		2 221	
87 III.1	Rövid lejáratú kölcsönök				
88	ebből az átváltoztatható kötvények				
89 III.2	Rövid lejáratú hitelek				
90 III.3	Vevőtől kapott előlegek				
91 III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	1 919		1 919	
92 III.5	Váltótartozások				
93 III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben				
94 III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
95 III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	302		302	
96 III.9	Kötelezettségek értékelési különbözete				
97 III.10	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete				
98 G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 774		4 774	
99 G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	4 774		4 774	
100 G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása				
101 G.3	Halasztott bevételek				
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	113 512		113 512	

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

átalakulási végleges vagyonmérlegekről és végleges vagyonleltárakról

A

**DDRFÚ DÉL-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT –ből (mint szétválással létrejött társaságok) szétváló tulajdonosainak
(02-09-073171)**

Vélemény

Elvégeztük **DDRFÚ DÉL-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT-ek**

az alább megnevezett gazdasági társaságok átalakulásával (szétválásával) összefüggésben a 2017.03.17-i fordulónapra elkészített végleges vagyonmérlegek és vagyonleltárak könyvvizsgálatát, amelynek során megvizsgáltuk:

**A DDRFÚ DÉL-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KFT-ek** mint a szétváló társaság szétválás előtti állapota vonatkozó végleges
vagyonleltárát és végleges vagyonmérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege **328.338, E**
Ft, a jegyzett tőke értéke 4.000, E Ft, a saját tőke értéke 197.911, E Ft;

A szétválás során létrejött társaságok:

1./

Barnya Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft szétválás utáni végleges vagyoni helyzetét bemutató
végleges vagyonleltárának és végleges vagyonmérlegének adatai:

az eszközök és források egyező végösszege 93.806, E Ft, a jegyzett tőke értéke 3.000, E Ft, a saját tőke értéke
87.273, E Ft;

2./

Somogy Társadalmi Felemelkedésért Fejlesztési, Kommunikációs, Oktatási Nonprofit Kft szétválás utáni végleges
vagyoni helyzetét bemutató végleges vagyonleltárának és végleges vagyonmérlegének adatai:

eszközök és források egyező végösszege 113.512, E Ft, a jegyzett tőke értéke 3.000, E Ft, a saját tőke értéke
87.279, E Ft; valamint

3./

Tolna Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Közhasznú Kft szétválás utáni utáni végleges vagyoni helyzetét
bemutató végleges vagyonleltárának és végleges vagyonmérlegének adatai:

eszközök és források egyező végösszege 121.020, E Ft, a jegyzett tőke értéke 3.000 E Ft, a saját tőke értéke 64.764,
E Ft.

(A szétválásban résztvevő társaságok a továbbiakban együtt: „Szétváló Társaságok”).

Véleményeink szerint a

„Szétváló Társaságok”, mint átalakulással létrejött jogutód társaságok 2017. 03. 17-i fordulónapra
elkészített mellékelt végleges vagyonmérleg és végleges vagyonleltár minden lényeges szempontból a
Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: „számviteli törvény”)
136-143. §-okban foglalt rendelkezéseivel összhangban állították össze.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 felelőssége a végleges vagyonszerűség és végleges vagyonszerűség könyvvizsgálatáért” szakasza tartalmazza.

A végleges vagyonszerűség és végleges vagyonszerűség általaunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általaunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb kérdések – a felhasználás korlátozása

Ez a könyvvizsgálói jelentés kizárólag az **DDRFÜ DÉL-DUNÁNTÚLI REGIONÁLIS FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT –ből** (mint átalakulással létrejött társaságok) **szétváló tulajdonosainak**

a szétválás dokumentálása céljából a 2013. évi CLXXVI. törvény 11. § (2) bekezdésére tekintettel, valamint a számviteli törvény 136. § (9) bekezdése alapján, és a jelentésünk az e törvényekben meghatározott céltól eltérő más célra, illetve más személy által nem használható fel.]

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a végleges vagyonszerűségért és vagyonszerűségért

A vezetés felelős a végleges vagyonszerűségeknek és végleges vagyonszerűségeknek a számviteli törvény 136.-143.§-okban foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes végleges vagyonszerűség és vagyonszerűség elkészítése.

A vezetés felelős továbbá azért, hogy a végleges vagyonszerűségek és végleges vagyonszerűségek elkészítése során felmérje az átalakulással létrejövő Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét, és az adott helyzetnek megfelelően kommunikálja a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat. A vezetés felel továbbá a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel végleges vagyonszerűségekben való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

A könyvvizsgáló felelőssége a végleges vagyonszerűségek és végleges vagyonszerűségek könyvvizsgálatáért

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a végleges vagyonszerűségek és végleges vagyonszerűségek 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 Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott végleges vagyonszerűségek és végleges vagyonszerűségek alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

- Azonosítjuk és felmérjük a végleges vagyonszerűségek és végleges vagyonszerűségek akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához

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

- Megismerem(jük) 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 ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának feltételezése, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a jogutód társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet vagy minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük a végleges vagyonszámok és végleges vagyonszámlák felépítését és tartalmát, valamint értékeljük azt is, hogy a végleges vagyonszámokban és végleges vagyonszámlákban teljesül-e az alapul szolgáló döntések és események számviteli törvény 136.-143. § szerinti bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé – egyéb kérdések mellett – a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Tolna, 2017. 10. 02.

Beke Tiborné
Duálkontroll Kft
7130 Tolna, Bem u. 14
Nyilvántartási szám: 001737

Beke Tiborné
Kamarai tag könyvvizsgáló
7130 Tolna, Bem u. 14
Nyilvántartási szám: 005384