

## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

### a Nemzeti Tehetség Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2019. üzleti évről készült beszámolójához

**Időszak:** 2019. október 1. – 2019. december 31.

**Székhely:** 1134 Budapest, Váci út 49.

**Adószám:** 26798819-2-41

**Cégjegyzékszám:** 01-09-345481

**Melléletek:**

1.sz. melléklet: Cash-flow kimutatás

**Budapest, 2020. április 15.**

.....  
**dr. Lantos Krisztina**  
ügyvezető

## I. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

### 1. A vállalkozás bemutatása

<b>Társaság neve:</b>	Nemzeti Tehetség Központ Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<b>Társaság székhelye:</b>	1134 Budapest, Váci út 49.
<b>Jogelőd:</b>	Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (új nevén: Erzsébet Ifjúsági Alap Nonprofit Közhasznú Kft.)
<b>Céjegyék száma:</b>	01-09-345481
<b>Adószáma:</b>	26798819-2-41
<b>Számlavezető bank:</b>	Magyar Államkincstár
<b>Fő tevékenység:</b>	9499 – M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
<b>Jegyzett tőke:</b>	5.000.000 Ft
<b>Tulajdonosi összetétel:</b>	Magyar Állam 100%
<b>Tulajdonosi joggyakorló:</b>	Emberi Erőforrások Minisztériuma HU-1054 Budapest, Akadémia utca 3.
<b>Ügyvezető:</b>	dr. Lantos Krisztina
<b>Könyvvizsgálat:</b>	A 2000. évi C. tv. alapján könyvvizsgálatra kötelezett
<b>Könyvvizsgáló:</b>	Audit Network Hungary Könyvvizsgálati és Üzletviteli Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság HU-1036 Budapest, Galagonya utca 5. EUID: HUOCCSZ.01-09-717898
	A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy adatai: dr. Lukács János (an.: Kis Teréz) 1021 Budapest, Budakeszi út 51/D C. ép. 5. em. 1.
<b>Könyvelő:</b>	Molnárné Dévald Eleonóra PM regisztrációs szám: 192173

## 2. A számviteli politika főbb vonásai

A könyvvezetés a számviteli alapelvek figyelembevételével

- a kettős könyvvitel rendszerében
- magyar nyelven
- forintban történik.

*Beszámoló:* a számviteli törvény által előírt éves beszámoló, amelynek részei:

- mérleg
- eredménykimutatás
- kiegészítő melléklet

Az *eredménykimutatás* tartalmára és tagolására vonatkozóan a törvény 71. §. (1). bekezdése alapján az a) pontban meghatározott módszert alkalmazza a társaság (1. sz. melléklet "A" változat).

A *költségelszámolás* rendszere összköltség eljárással, az 5. számlaosztályban való könyveléssel történik.

## 3. Értékelési módok és eljárások

Az alkalmazott értékelési módok és eljárások a vállalkozás folytatásának elvén alapulnak, mely kimondja, hogy a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a szervezet a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése.

*Jelentős összegű hiba:*

Ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.

*Tárgyi eszközök és immateriális javak értékelése:*

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a projekt fenntartási időszak végére számított – az eszköz üzembehelyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz - piaci értéke alapján határozzuk meg.

A személygépkocsi bekerülési értékének 20%-a minden esetben maradványérték.

Ha az eszköznek a projekt fenntartási időszak végén realizált értéke várhatóan nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

A tárgyi eszközök és immateriális javak terv szerinti értékcsökkenését havonta számoljuk el az eszköz üzembe helyezésének napjától a teljes leírás időpontjáig.

Az 200 eFt alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési értékét a használatbavételkor számoljuk el egy összegben számoljuk el költségként. Minden eszköznél elsősorban azt dönti el a társaság, hogy melyik projekthez vásárolta az adott tárgyi eszközt. A projekt fenntartási időszak végében határozzuk meg az eszköz várható hasznos élettartamát, ez az amortizáció. Ugyanez a gyakorlat a vagyoni értékű jogok és a szellemi termékek esetében is.

#### *Értékvesztés elszámolása:*

A vevőnként, az adósonként **kisösszegű követelések** könyvvitelben elkülönített csoportjára - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összege ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének százalékában is meghatározható, egy összegben elszámolható, elkülönítetten kimutatható. Ez esetben a következő évi mérlegfordulónapi értékeléskor a vevőnként, adósonként kisösszegű követelések – hasonló módon megállapított - értékvesztésének összegét össze kell vetni az előző évi, ilyen jogcímen elszámolt értékvesztés összegével és a csoport szintjén mutatkozó különbözetet - előjelének megfelelően - a korábban elszámolt értékvesztést növelő értékvesztésként, illetve a korábban elszámolt értékvesztés visszaírásaként kell elszámolni.

A külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír, illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamot kell alkalmazni.

## **II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

<b>A tétel megnevezése</b>	<b>Nyitó (eFt)</b>	<b>Megoszlás (%)</b>	<b>Tárgyév (eFt)</b>	<b>Megoszlás (%)</b>
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>246 364</b>	<b>12,28</b>	<b>240 259</b>	<b>10,28</b>
Immateriális javak	29 687	1,48	30 242	1,29
Tárgyi eszközök	210 677	10,50	204 017	8,73
Befektetett pénzügyi eszközök	6 000	0,30	6 000	0,26
<b>Forgóeszközök</b>	<b>1 184 652</b>	<b>59,04</b>	<b>1 594 557</b>	<b>68,24</b>
Készletek				
Követelések	13 656	0,68	64 486	2,76
Értékpapírok				
Pénzeszközök	1 170 996	58,36	1 530 071	65,48
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>575 579</b>	<b>28,68</b>	<b>501 867</b>	<b>21,48</b>
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	575 579	28,68	500 575	21,42
Költségek, ráfordítások aktív id.elhat.		0	1 292	0,06
Halasztott ráfordítások		0		
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>2 006 595</b>	<b>100,00</b>	<b>2 336 683</b>	<b>100,00</b>

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értéke, valamint értékcsökkenési leírása mérlegtételenként az alábbiak szerint alakult:

**A bruttó érték (adatok eFt-ban):**

Megnevezés	Nyitó			Záró
	Bruttó érték	Növekedés	Csökkenés	Bruttó érték
Immateriális javak	33 101	1 778		34 879
Ingtatlanok	1 468			1 468
Műszaki berendezések, gépek, járművek	23 179			23 179
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	260 489	1 500		261 989
Beruházások, felújítások	0			0
Ingtatlanok értékhelyesbítése	0			0
<b>Immateriális javak és tárgyi eszközök összesen</b>	<b>318 237</b>	<b>3 278</b>		<b>321 515</b>

**Értékcsökkenés (adatok eFt-ban):**

Megnevezés	Nyitó ÉCS	Terv szerinti ÉCS	Terven felüli ÉCS	Záró ÉCS
Immateriális javak	3 414	1 223		4 637
Ingtatlanok	377	39		416
Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 970	720		3 690
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	71 112	7 401		78 513
<b>Értékcsökkenés összesen</b>				
<b>Időbeli elhatárolással érintett értékcsökkenés</b>				
<b>Elszámolt értékcsökkenés</b>	<b>77 873</b>	<b>9 383</b>		<b>87 256</b>

*Az értékcsökkenésnél 1 eFt eltérés a mérleghez képest kerekítés miatt van!*



**Nettó érték (adatok eFt-ban):**

Megnevezés	Nyitó nettó érték	Záró nettó érték
Immateriális javak	29 687	30 242
Ingatlanok	1 091	1 051
Műszaki berendezések, gépek, járművek	20 208	19 489
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	189 378	183 477
Beruházások, felújítások	0	0
Ingatlanok értékhelyesbítése	0	0
<b>Nettó érték összesen</b>	<b>240 364</b>	<b>234 259</b>

A befektetett pénzügyi eszközök az alábbi részesedéseket tartalmazzák:

Vállalkozás megnevezése	Céjgyezék szám; Adószám	Tagsági jogviszony kezdeté	Részesedés összege (eFt)	Részesedés mértéke
<b>Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft.</b>	19-09-504549; 11673260-2-19	2019.10.01.	6.000	100,00%

**A Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. 2006.05.12-től jogelődünk, az Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság tulajdonában volt.**

Az eszközelemekre társaságunk nem számolt el értékvesztést.

**Forgóeszközök**

A forgóeszközök (1 594 557 eFt) az összes eszközök 68,24 % -át teszik ki.

Követelések összege 64 486 eFt, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

*adatok eFt-ban*

352	Egyéb adott előlegek	12 636
3611	Munkavállalóknak folyósított előlegek	200
3631	TB ellátások elszámolása	488
3682	Szállítói előlegek	4 495
3684	Fizetett kaució	16 899
3689	Különféle egyéb követelések	29 768

Pénzeszközök összege	1 530 071 eFt
Ebből: - Pénztár	186 eFt
- Bankbetétek	1 529 885 eFt

### Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások (501 867 eFt) az összes eszközök 21,48 %-át jelentik.

Ebből: Bevételek AIE	500 575 eFt
Költségek, ráfordítások AIE	1 292 eFt

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Számla szám	Partner	Tartozik forgalom (eFt)
K-2020/1716	Aloha Informatika Kft	894
6519018389	Wolters Kluwer Hungary Kft	398
	<b>összesen</b>	<b>1 292</b>

Bevételek aktív időbeli elhatárolása

Projekt	Tartozik forgalom (eFt)
54-es projekt	413
EFOP 3.2.1	455 182
Intézmény 2019	9 586
Intézmény 2020	476
NTP-HTSZ-19	973
NTP-KTSZT-M-19	1 123
NTP-MTM-M-19	6 504
NTP-SP-M-19	2 799
NTP-TIPP-M-19	11 087
NTP-TSZPK-19	3 448
SP MINI	8 984
<b>összesen</b>	<b>500 575</b>

### Céltartalék és egyéb várható kötelezettségek

A Társaság a 2019-es évben céltartalékot nem képzett.

A tétel megnevezése	Nyitó (eFt)	Megoszlás (%)	Tárgyév (eFt)	Megoszlás (%)
<b>Saját tőke (I - VI)</b>	<b>26 856</b>	<b>1,34</b>	<b>26 857</b>	<b>1,15</b>
Jegyzett tőke	5 000	0,25	5 000	0,21
Tőketartalék	21 856	1,09	21 856	0,94
Eredménytartalék			-2 015	-0,09
Lekötött tartalék			2 015	0,09
<i>ebből: pótbefizetés miatt lekötött tartalék</i>				
Értékelési tartalék				
Mérleg szerinti eredmény			1	0,00
<b>Céltartalékok</b>				
<b>Kötelezettségek (I - III)</b>	<b>1 763 803</b>	<b>87,9</b>	<b>2 076 153</b>	<b>88,85</b>
Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból			7 429	0,32
Hosszú lejáratú kötelezettségek				
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 763 803	87,9	2 068 724	88,53
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>215 936</b>	<b>10,76</b>	<b>233 673</b>	<b>10,00</b>
Bevételek passzív időbeli elhatárolása				
Költségek, ráfordítások passzív i. elhat.			1 399	0,06
Halasztott bevételek	215 936	10,76	232 274	9,94
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>2 006 595</b>	<b>100,00</b>	<b>2 336 683</b>	<b>100,00</b>

A saját tőkében az eredménytartaléknál szerepel – 2 015 eFt, a lekötött tartaléknál 2 015 eFt. A két tétel a 2019. december 16-án hozott határozatban szereplő tőke pótbefizetési kötelezettség a **Családbarát Ország Nonprofit Közhasznú Kft. részére mely befizetést a társaság 2020. januárban teljesített**

### Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kötelezettségek (2 076 153 eFt) az összes forrás 88,53 %-át jelentik.



Ebből: Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatás nyújtásból 7 429 eFt  
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek 2 068 724 eFt

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az alábbi tételek szerepelnek:

<b>Főkönyvi számlaszám/Megnevezés</b>	<b>Kötelezettség (eFt)</b>
3613 Kiküldetési rendelvevények elszámolása	127
3615 Célcsoporttal kapcsolatos elszámolások	29
46291 SZJA levont teljesítés	4 599
46292 SZJA kifizetői teljesítés	505
46312 Szociális hozzájárulási adó teljesítése	6 228
46342 Egészségbiztosítási és MPJ teljesítés	2 734
46352 Nyugdíjbiztosítási járulék teljesítése	3 291
46362 Szakképzési hozzájárulás teljesítése	480
46371 Rehabilitációs hozzájárulás	1 207
46382 EFO közteher befizetési számla	108
4711 Keresetelszámolási számla	212
47941 Támogatási előlegek / hazai forrás	601 789
47942 Támogatási előleg / EFOP 3.2.1	1 447 415
<b>Összesen</b>	<b>2 068 724</b>

Az EFOP 3.2.1. projektet, mely az Új Nemzedék Központ Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság kezelésében volt, 2019. október 1-től társaságunk, a Nemzeti tehetség Központ Nonprofit Kft viszi tovább. A projekt előlegének alakulása:

EFOP 3.2.1. támogatási előleg kimutatás

*adatok Ft-ban*

Teljes előleg	3 113 194 453
2019.09.30 elfogadott kifizetési kérelmek	1 340 946 213
2019.09.30 egyenleglegközlő	1 772 248 240
2019. IV. negyedévben benyújtott és elfogadott kifizetési kérelmek	324 833 686
2019.12.30 egyenleg	1 447 414 554

**Passzív időbeli elhatárolások** záró értéke 233 673 eFt, melyből:

- Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 1 399 eFt
- Halasztott bevételek: 232 274 eFt

Halasztott bevételek elhatárolása a projektek keretein belül megvásárolt tárgyi eszközökkel kapcsolatos elhatárolt bevételt tartalmazza, mely megegyezik az említett tárgyi eszközök fordulónapi nettó értékével. Ezeket projektenként részletezve az alábbi táblázatban mutatjuk be:

<b>Projekt megnevezése</b>	<b>Halasztott bevétel (eFt)</b>
EFOP 3.2.1	179 822
INTÉZMÉNY	31 447
Intézmény 2019	1 923
NTP-HTSZ-M-16	1 340
NTP-KTSZT Bonis-Bona	27
NTP-MHGY London	102
NTP-MHGY-M-16	274
NTP-MTM-M-16	5 421
NTP-MTM-M-17	6 015
NTP-MTM-M-18	4 761
NTP-MTM-M-19	208
NTP-SP-M-19	678
NTP-TIPP-M-17	103
NTP-TIPP-M-18	118
NTP-TKSZP-M-18	8
NTP-TSZPK Képzések	27
<b>összesen</b>	<b>232 274</b>

### III. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Tárgyévben értékesítés nettó árbevétele nem volt.

Az egyéb bevételek összege: 233 604 eFt.

ebből:

- |                                   |              |
|-----------------------------------|--------------|
| - Támogatások bevétele EFOP 3.2.1 | 324 834 eFt  |
| - Táppénz 1%                      | 6 eFt        |
| - Egyéb bevételek                 | - 91 236 eFt |

Jogcím	Projekt	Egyenleg (eFt)
Kerekítés	INTÉZMÉNY	3
Repülőjegy árának visszatérítése	NTP-TIPP-M-19	33
Veszteség ellentételezésére véglegesen kapott pénzeszköz	INTÉZMÉNY	69
Bevétel elhatárolás	54-es projekt	413
Bevétel elhatárolás 2019.IV. negyedévi költségekre	EFOP 3.2.1	137 621
Jogelődőtől átvállalt kötelezettség	EFOP 3.2.1	47 050
Elfogadott kifizetési kérelmek	EFOP 3.2.1	- 324 834
Bevétel elhatárolás	Intézmény 2019	7 663
Bevétel elhatárolás	Intézmény 2020	476
Bevétel elhatárolás	NTP-HTSZ-19	973
Bevétel elhatárolás	NTP-KTSZT-M-19	1 123
Bevétel elhatárolás	NTP-MTM-M-19	6 505
Bevétel elhatárolás	NTP-SP-M-19	2 121
Bevétel elhatárolás	NTP-TIPP-M-19	11 088
Bevétel elhatárolás	NTP-TSZPK-19	3 448
Bevétel elhatárolás	SP MINI	6 677
Értékcsökkenés feloldása	INTÉZMÉNY	1 500
Értékcsökkenés feloldása	EFOP 3.2.1	6 116
Értékcsökkenés feloldása	NTP-HTSZ-M-16	53
Értékcsökkenés feloldása	NTP-KTSZT Bonis-Bona	1

Értékcsökkenés feloldása	NTP-MHGY London	9
Értékcsökkenés feloldása	NTP-MTM-M-18	182
Értékcsökkenés feloldása	NTP-MHGY-M-16	11
Értékcsökkenés feloldása	NTP-MTM-M-16	212
Értékcsökkenés feloldása	NTP-MTM-M-17	234
Értékcsökkenés feloldása	NTP-MTM-M-19	8
Értékcsökkenés feloldása	NTP-TIPP-M-17	4
Értékcsökkenés feloldása	NTP-TIPP-M-18	4
Értékcsökkenés feloldása	NTP-TSZPK Képzések	1
	<b>összesen</b>	<b>-91 236</b>

A költségek részletezése:

Eredmény sor		Tartozik (eFt)
512	Üzemanyag költség	118
513	Nyomtatvány, irodaszer költsége	7
519	Egyéb anyagköltség	39
<i>Anyagköltség</i>		<i>164</i>
522111	Ingatlan bérleti díjak	23 401
522113	Teremgarázsok bérleti díja	455
52212	Járművek bérleti díja	693
525	Oktatás és továbbképzés költségei	71
52611	Belföldi gépjármű használat költsége	894
52613	Egyéb közlekedési eszköz díja	290
52614	Belföldi szállás, vendéglátás	5 409
52616	Belföldi parkolás	5
52623	Külföldi egyéb közlekedési eszköz költsége	95
52624	Külföldi szállás, vendéglátás	182
52625	Külföldi taxi ktg	23
5272	Postaköltség	145

5273	Folyóirat, szakkönyv	11
5274	Internet előfizetés	62
5291	Ügyvédi, jogi szolgáltatások	3 713
5293	Könyvvizsgálat díja	476
5294	Informatikai szolgáltatások	7 226
5297	Szakértői díjak	707
52991	Egyéb igénybe vett szolgáltatások	4 912
<i>Igénybe vett szolgáltatások értéke</i>		<b>48 771</b>
5312	Egyéb hatósági díjak	192
5321	Számlavezetéshez kapcsolódó díj	151
5322	Tranzakciós illeték	243
5323	Egyéb bankköltség	211
539	Különféle egyéb költségek	75
<i>Egyéb szolgáltatások értéke</i>		<b>872</b>
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>		<b>49 807</b>
5411	Állományba tartozók bérköltsége	97 819
5412	Megbízási díjak	6 283
5416	Egyszerűsített foglalkoztatás	630
<i>Bérköltség</i>		<b>104 732</b>
5512	Nem dolgozónak juttatott reprezentáció és ajándék	653
5515	Vendéglátás, ellátás költsége	222
5521	Munkabajárással kapcsolatos költségtérítés	424
5522	Kiküldetéshez kapcsolódó napidíjak	279
5531	Betegszabadság díjazása	593
5532	Munkáltatót terhelő táppénz	120
5553	Reprezentáció után fizetendő SZJA	559
5623	Reprezentáció utáni egészségügyi hozzájárulás	653
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>		<b>3 503</b>
5611	Szociális Hozzájárulási Adó	16 336
5613	Egyszerűsített foglalkoztatás közterhe	159
564	Szakképzési hozzájárulás	1 397



<i>Bérfjárulékok</i>		17 891
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>		<b>126 126</b>
571	Terv szerinti értékcsökkenési leírás	8 894
572	Használatbavételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás	490
<b>Értékcsökkenési leírás</b>		<b>9 384</b>

Az egyéb ráfordítások részletezése:

<b>Eredménysor</b>	<b>Tartozik (eFt)</b>	
Egyéb ráfordítások		
8671	Költségvetéssel elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	1 207
8672	Önkormányzatokkal elszámolt adók, illetékek, hozzájárulások	13
8699	Máshová nem sorolható ráfordítások	47 051
<b>Egyéb ráfordítások összesen</b>		<b>48 271</b>

A máshová nem sorolható ráfordításokban a jogelődötől átvállalt, az EFOP 3.2.1. projekthez kapcsolódó kötelezettség szerepel, 47 050 eFt összegben.

Társasági adó kötelezettség:

A Nemzeti Tehetség Központ Nonprofit Kft az adóévben vállalkozási tevékenységből nem ért el bevételt, vállalkozási tevékenységhez kapcsolódó költséget, ráfordítást nem számolt el, így bevallást helyettesítő nyilatkozatot tesz az erre rendszeresített TAONY nyomtatványon.

## IV. Tájékoztató kiegészítések

### A Társaság környezetvédelmi politikájáról

A Társaságnak tevékenységéből adódóan nincsenek jogszabályon alapuló környezetvédelmi kötelezettségei, illetve ebből adódó kockázatai. Szakmai projektjei végrehajtása során azonban elvárásként fogalmazódik meg a tudatos környezetvédelmi szempontok alkalmazása a környezeti fenntarthatóság érdekében, így az alábbi elveket és célokat a beszerzési eljárások során szerződő (illetve ajánlattevő) partnereinkre nézve is kötelező érvénnyel vesszük figyelembe:

- Természeti erőforrások megőrzése, beleértve anyagtakarékosság, energiatakarékosság, és megújuló erőforrások használata azok megújulási kapacitásán belül.
- Természetes térszerkezet megőrzése, károsodások elkerülése szempontok figyelembevétele kiemelt szempontként kezelendő a megvalósítás során.
- A szerződő fél (ajánlattevő) a megvalósítás során figyelemmel van az ökohatékonyagra, valamint a környezet-egészségügyi és környezettudatosság szempontjaira, az elővigyázatosság elvére, társadalmi felelősségvállalásra, a jövő generációk jogaira.

A Társaság szakmai munkásságából fakadóan felelősséget érez a jövő nemzedékének környezettudatos életmódra történő nevelésében, így munkavállalói körében is törekszik a legalapvetőbb környezetvédelmi intézkedések bevezetésére (pl.: gazdaságos papír- és energiafelhasználás, szelektív hulladékgyűjtés stb.).

### A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása.

Munkavállalók átlagos létszáma: 72,4 fő

Ebből nyugdíjas munkavállaló: 0,0 fő

### Vezető tisztségviselőknek az üzleti év után járó járandóság:

A XII/2019. számú Alapítói Határozat alapján az ügyvezető feladatait díjazás nélkül látja el.

A felügyelőbizottság tagjai részére tiszteletdíj kifizetés nem történt tárgyévben.

A vezető tisztségviselők részére előleg, kölcsön folyósítása nem történt.

### A társaság könyvvizsgálójának havi díja bruttó 158 750 Ft/hó.

### Az éves beszámoló aláírására jogosult személy:

Dr. Lantos Krisztina

cím: 1016 Budapest, Fenyő utca 10. fsz.2.

**CASH FLOW KIMUTATÁS**

1. sz. melléklet

Megnevezés	adatok eFt-ban
<b>I. Működési cash flow</b>	<b>362 353 238</b>
(1-13. sorok)	
1a. Adózás előtti eredmény +	1 752
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	0
2. Elszámolt amortizáció +	9 383 544
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0
6. Szállítói kötelezettség változása +	7 428 779
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	304 921 018
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	17 735 414
9. Vevőkövetelés változása +	0
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-50 829 714
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	73 712 445
12. Fizetett adó (nyereség után) -	0
13. Fizetett osztalék, részesedés -	0
<b>II. Befektetési cash flow</b>	<b>-3 278 302</b>
(14-18. sorok)	0
14. Befektetett eszközök beszerzése -	-3 278 302
15. Befektetett eszközök eladása +	0
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0
18. Kapott osztalék, részesedés +	0
<b>III. Finanszírozási cash flow</b>	<b>0</b>
(19-26. sorok)	0
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0

20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0
21. Hitel és kölcsön felvétele +	0
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	0
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0
<b>IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	<b>359 074 936</b>
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	0
<b>V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>	<b>359 074 936</b>