

Adószám: 14656714-2-19
Cégbíróság: Veszprém megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 19-09-511247

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.

8200 Veszprém, Óváros tér 9.

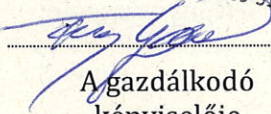
Kiegészítő melléklet

2018.

Fordulónap: 2018. december 31.
Beszámolási időszak: 2018. január 01. – 2018. december 31.

Veszprém, 2019. április 9.

Pro Veszprém Városfejlesztési
és Befektetés - ösztönző Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság
8200 Veszprém, Óváros tér 9.
Adószám: 14656714-2-19
Cg.: 19-09-511247


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

1.) Céginformációs adatok

1.1. Társaság:

- Cég neve: **Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
- Cég rövidített neve: Pro Veszprém Nonprofit Kft.
- Székhelye: 8200 Veszprém, Óváros tér. 9.
- Alakulásának időpontja: 2009.02.18.
- Időtartama: határozatlan idejű
- A cégjegyzésre jogosult: Ferenczy Gábor vezető tisztségviselő
8200 Veszprém, Hajlat utca 41/A 1/3.

- Ügyvezető neve: Ferenczy Gábor
8200 Veszprém, Hajlat utca 41/A 1/3.

1.2. Működési forma: Korlátolt Felelősségű Társaság

1.3. Fő tevékenységi kör megnevezése:

4110'08 Építési projekt szervezése

1.4. Egyéb tevékenységi körök:

7010'08 Üzletvezetés
7021'08 PR, kommunikáció
7022'08 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7112'08 Mérnöki tevékenység, tanácsadás
7490'08 M.n.s. egyéb szakmai tevékenység
8299'08 M.n.s egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

1.5. Könyvvizsgáló:

SIGNATOR AUDIT Könyvvizsgáló Kft.
Olma Frigyes bejegyzett könyvvizsgáló
8200 Veszprém, Zápor u. 4. 2/B
Kamarai tagsági szám: 000718

A 2018.év könyvvizsgálati díja nettó 450 ezer Ft, amit az éves beszámoló vizsgálatáért fizet a Társaság.

1.6. Könyvviteli szolgáltatásért felelős személy:

Véber Vilmosné
8000 Székesfehérvár, Nagyszombati u.25.
PM nyilvántartási szám: 174045.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft. Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

1.7 Kapcsolt vállalkozások:

A Pro Veszprém Kft.-nek anyavállalata a „VKSZ” Zrt.

Veszprém Megyei Jogú Város Önkormányzata a „VKSZ” Zrt.-n keresztül – mivel az Önkormányzat jelentős tulajdoni részesedéssel bír a Zrt-ben - a Társaság kapcsolt vállalkozásának minősül.

A Társaság konszolidációs körbe bevont, a konszolidált beszámoló elkészítéséért a „VKSZ” Veszprémi Közütemi Szolgáltató Zrt. (8200 Veszprém, Házgyári út 1.) a felelős.

2.) A számviteli politika lényeges jellemzői

2.1.) *A könyvvizetés módja, a beszámoló fajtája*

A társaság számviteli politikája a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak figyelembe vételével készült, rögzíti a választott értékelési módszereket és eljárásokat, a beszámoló készítésére vonatkozó belső szabályozásokat. A társaság a Számviteli Törvény alapján a könyvvizetésében a kettős könyvvitelt alkalmazza és éves beszámolót készít december 31-i fordulónappal. Ez a Számviteli törvényben rögzített mérlegből, eredménykimutatásból, a Cash flow kimutatást is tartalmazó kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll.

A mérlegkészítés napja: 2019. február 28.

Az eszközök és források számbavétele és értékelése a törvényben foglalt előírásoknak és alapelveknek megfelelően történik.

2.2.) *A beszámoló összeállításának módja és időrendje*

A beszámoló összeállítása az éves zárlatra épül. Az éves zárlat keretében kerül sor a tárgyidőszak gazdasági eseményeinek teljessé tételére, ellenőrzésére és összesítésére,

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft. Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

valamint elvégzésre kerülnek a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés napja között végbement gazdasági események következményeiből, illetve a piaci körülmények változásából eredően szükséges korrekciós könyvelési feladatok is.

2.3) A mérleg és eredménykimutatás formája

A mérleg formája:

A Pro Veszprém Kft. a Számviteli törvény 20. § (1) bekezdésének megfelelően az éves beszámolóhoz kapcsolódó – a Számviteli törvény 1. sz. mellékletében előírt – „A” változat szerinti – mérleget állítja össze.

Az eredménykimutatás formája:

A Társaság az eredménykimutatást összköltség eljárásra építve állítja össze, a Számviteli törvény 2. sz. mellékletében szereplő „A” változat szerint.

2.4.) Beszerzési árak, előállítási költségek

A vásárolt készletek a tényleges beszerzési áron kerülnek kimutatásra. A saját termelésű készletek és a beruházások, valamint a késztermékek is közvetlen önköltségen kerülnek megállapításra.

A közvetlen önköltség tartalma:

- az adott tevékenységhez felhasznált anyag (tényleges beszerzési áron)
- az előállítás során felmerült közvetlen munkabérek és ennek közterhei
- egyéb, a szolgáltatás érdekében felmerült közvetlen költség

2.5. Amortizációs politika

Az immateriális javak esetében a törvényi kereteken belül az alábbi amortizációs kulcsokat határozta meg a társaság:

- szellemi termékek (szoftverek) egyedi értékeléssel

A tárgyi eszközök esetében a használati idő az alábbi:

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft. Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

- épületek
 - hosszú élettartamú szerkezetek 50 év
 - közepes élettartamú szerkezetek 33 év
 - rövid élettartamú szerkezetek 17 év
- műszaki berendezések, gépek
 - járművek egyedileg típustól függően általában 6-10 év
- egyéb berendezések, felszerelések
 - számítástechnikai eszközök 3-7 év
 - egyéb eszközök egyedileg kerül meghatározásra

A 100 ezer Ft alatti egyedi beszerzési értékű tárgyi eszközök és immateriális javak a használatba vételkor egy összegben kerülnek leírásra.

Terven felüli értékcsökkenést megrongálódás, elavultság következtében használhatatlanná válás miatt számol el a társaság.

További terv szerinti értékcsökkenési leírás nem számolható el abban az esetben, ha az eszköz nettó értéke a tervezett maradványértéket már elérte.

Nem nulla a maradványérték, akkor, ha az eszköz beszerzésekor egyértelműen eldöntött, hogy a kft. számára az eszköz hasznos élettartama nem éri el az eszköz műszaki-gazdasági élettartamának 80%-át, és a hasznos élettartam végén várható realizálható maradványérték jelentős. A maradványérték az alaptevékenység végzéséhez szükséges, társasági szinten nagy értéket képviselő egyedi eszközök vagy eszközcsoportok vonatkozásában határozható meg.

2.6. Értékvesztés kezelése

2.6.1. Befektetett eszközöknél

A befektetéseknél értékvesztés elszámolása a befektetés saját tőkéje és jegyzett tőkéjének arányában történik.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

2.6.3. Követeléseknél

A követeléseknél az értékelés és értékvesztés egyedileg történik.

3.) A Társaság tulajdonosi szerkezete

2014-ben az előző tulajdonos, azaz a VMJV Önkormányzata a „VKSZ” Zrt.-nek alaptőke emelés keretében átadta a Pro Veszprém Kft. 100% -os tulajdonú üzletrészt.

4.) Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

4.1 Eszközök

A mérlegben kimutatott aktívák értéke az üzleti év végén **94 448 ezer Ft.**

4.1.1 Befektetett eszközök

A kiegészítő melléklethez csatolt 1. sz. melléklet a befektetett eszközök bruttó értékének és halmozott értékcsökkenésének változását mutatja a 2018. évben.

4.1.2 Forgóeszközök

A társaság mérleg szerinti forgóeszközeinek értéke **73 799 ezer Ft.**

4.1.2.1 Készletek

A társaság 2018-ban készletet nem tartott nyilván.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

4.1.2.2 Követelések

A társaság követeléseinek mérleg szerinti záró állománya **4 893 ezer Ft**, amely a következő tételből tevődik össze:

Követelések	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Követelések áruszállításból és szolg. (vevők)	0	4 509
Kapcsolt vevő "VKSZ" Zrt.	0	0
Egyéb követelések összesen	42 856	384
Engedményezésből származó követelés	2 652	0
Még nem teljesített támogatás	39 559	0
Társasági adó	0	291
Helyi iparűzési adó	572	90
Innovációs járulék	73	3
Összesen	42 856	4 893

4.1.2.3 Értékpapírok

A 2018. december 31-i záró állomány **0 Ft**.

4.1.2.4 Pénzeszközök

A pénzeszközök mérleg szerinti értéke **68 906 ezer Ft**, amely megegyezik a számlavezető bank által közölt **68 880 ezer Ft** záró egyenleggel és a pénztár **26 ezer Ft** leltár szerinti pénzkészletének összegével.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

4.1.3 Aktív időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások mérleg szerinti értéke **19 250 e Ft**, mely a következőkből tevődik össze:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
CLLD projekt támogatás	0	2 466
Paktum projekt támogatás	0	16 554
EFOP-3.3-16-2016-00107 projekt	0	173
	0	19 193

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Internet szolgáltatás	4	0
Telefon szolgáltatás	12	0
Domain postafiók	2	0
Antivírus szolgáltatás	0	57
Összesen	18	57

4.2 Források

A mérlegben kimutatott passzívák értéke az összes eszközzel egyezően **94 448 ezer Ft**.

4.2.1 Saját tőke

Tőkeelemek	Adatok e Ft-ban			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzett tőke	3 500	10	0	3 510
Tőketartalék	0	11 990	0	11 990
Eredménytartalék	-30 799	18 929		-11 870
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	18 929	-138	18 929	-138
Saját tőke	-8 370	30 791	18 929	3 492

A tulajdonos „VKSZ” Veszprémi Közülemi Szolgáltató Zrt. 12.000 e Ft tulajdonosi tőkeemelés eszközölt 2018. évben a saját tőke rendezése érdekében. A tőkeemelésből 10 ezer Ft jegyzet tőke emelés történt, a fennmaradó 11.990 ezer Ft pedig tőketartalékba helyezésre került.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

4.2.2 Céltartalék

A Társaságnál 2018. évben céltartalékot nem képeztünk.

4.2.3 Kötelezettségek

A cégnek hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

Rövid lejáratú kötelezettségek	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Köt. áruszállításból és szolgáltatásokból (szállítók)	5 168	4 912
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	78	16
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	86 396	84 338
ÁFA	2	582
Társasági adó	731	0
Edenred kártya	299	0
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	1 135	1 426
Szja	346	389
EHO fizetési kötelezettség	222	182
Nyugdíjbiztosítási járulék	163	195
Egészségbiztosítási járulék	135	164
Szociális hozzájárulás	348	387
Szakképzési hozzájárulás	24	31
Önkéntes nyugdíjpénztár	4	4
TOP-7.1.1-16-2016-00073 pályázati előleg	13 478	13 479
TOP.6.8.2-15VP1 pályázati előleg	69 509	67 499
Összesen	91 642	89 266

4.2.4 Passzív időbeli elhatárolás

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Útiköltség elszámolás	117	100
Könyvvizsgálati díj	566	556
Informatikai szolgáltatás	14	0
Összesen	697	656

Halasztott bevételek	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
TOP 6.8.2-15VP1-2016-00001 pályázat kapcsolódó eszköz	0	1 034
Összesen	0	1 034

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

5.) Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés

5.1 Bevételek alakulása

A társaság 2018. évi értékesítésének nettó árbevétele tevékenységenkénti bontásban:

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
VP6-7.2.1-7.4.1.3-17	0	500
TOP-1.2.1-16-VE1-2017-00015	0	800
TOP-6.9.2-16	0	7 244
Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása	0	522
TOP-3.2.1-15-VE1-2016-00036	0	1 147
TOP-3.1.1-16-VE1-2017-00018	0	1 582
TFC-2.1.1-2018-D	0	3 550
EFOP-3.3.1-16-2016-00107	0	173
Megrendelésre végzett munka árbevétele	3 880	0
Összesen	3 880	15 518

Egyéb bevételként **44 649 ezer Ft**-ot mutat ki, mely az alábbi tételekből áll:

Belföldi értékesítés nettó árbevétele	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Költségek ellentételezésére kapott támogatás	59 170	44 636
Kapott kártérítés	500	0
Egyéb fel nem sorolt bevétel	62	12
Kerekítési különbözet	0	1
Összesen	59 732	44 649

Tárgy évben elszámolt 44 636 ezer Ft összegű kapott támogatás 2 projektből áll össze:

- TOP 6.8.2-16-VP1-2016-00001 projekt 30 189 ezer Ft
- TOP-7.1.1-16-00073 projekt 14 447 ezer Ft

TOP 6.8.2-16-VP1-2016-00001 projekt: Foglalkoztatási együttműködés a Veszprémi járás területén. A 2014-2020. EU-s költségvetési időszak keretein belül megvalósításra kerülő önkormányzati projektek közül a 2016. januárban meghozott alapítói döntés szerint a „Helyi foglalkoztatási együttműködések a megyei jogú város területén és várostérségében” TOP-6.8.2-15 kódszámú projekt felhíváson nyertes, „Foglalkoztatási együttműködés a Veszprémi

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft. Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

járásban” (továbbiakban: Paktum projekt) című projektben konzorciumi partnerként egyes előkészítési, marketingkommunikációs és rendezvényszervezési, szakmai szolgáltatási, Paktum Iroda működtetési és menedzsment feladatainak elvégzését jelölték ki. Megvalósítási időszak: 2016.07.01 (projektfejlesztési szakasz kezdete) – 2017.III.negyedév (munkaerőpiaci programrész kezdete) – 2020.06.30. (fizikai megvalósítás)

TOP-7.1.1-16-00073 projekt: „Közösségvezérelt helyi fejlesztések” (CLLD) – „Veszprém az Élhető Város” Stratégia megvalósítása. 2016. április-május folyamán döntés született arról, hogy a „Kulturális és közösségi terek infrastrukturális fejlesztése és helyi közösség-szervezés a városi helyi fejlesztési stratégiához kapcsolódva” (továbbiakban: CLLD projekt) című, TOP-7.1.1-16 kódszámú felhívással összefüggésben a Pro Veszprém Nonprofit Kft. készíti el a Veszprém MJV Önkormányzata által vezetett „Veszprém az Élhető Város Helyi Közösség” számára a „Veszprém az Élhető Város Helyi Közösségi Fejlesztési Stratégiát” (továbbiakban HKFS), állítja össze és nyújtja be a pályázatot, majd pályázati nyertesség esetén munkaszervezetként látja el a megvalósítással kapcsolatos – helyi információs, szervezési, pályázatkezelői – feladatokat. Megvalósítási időszak: 2017.10.01. – 2020.12.31. (fizikai megvalósítás)

A Társaság 2018. évben exportálásból származó árbevétele nem keletkezett.

Kutatás fejlesztési tevékenységet nem folytatott a Társaság.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

5.2 Anyagjellegű ráfordítások

Anyagköltség	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Tisztítószer	4	17
Egyéb anyag	20	37
Nyomtatvány, irodaszer	348	84
Számítástechnikai anyagok	36	78
Összesen	408	216

Igénybevett szolgáltatások értéke	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Bérleti díjak	1 476	3 593
Hirdetési díjak, reklám	4 775	5 252
Belföldi utazás, kiküldetés költsége	186	128
Postai szolgáltatás	19	21
Telefon költség	206	196
Internet	81	133
Számviteli szolgáltatás díja	602	609
Kezelési költség (cafeteria elemek után)	15	34
Informatikai rendszer üzemeltetése	195	269
Egyéb, fel nem sorolt igénybevett szolgáltatás	2 940	6 122
Közbeszerzési tanácsadói tevékenység	1 499	0
Jogi szolgáltatás díj	228	10
Alvállalkozói teljesítések	905	7 895
Könyvvizsgálati díj	681	556
Oktatás	1 000	0
Összesen	14 808	24 818

Egyéb szolgáltatás	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Egyéb hatósági díjak, illetékek	226	18
Pénzintézetek részére fizetett jutalékok, díjak	286	402
Tagdíjak	15	15
Összesen	527	435

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

5.3 Személyi jellegű ráfordítások

A Társaságnál foglalkoztatott munkavállalók 2018. évi átlagos állományi létszáma 9 fő. Az állománycsoport 6 fő teljes munkaidőben foglalkoztatott, szellemi dolgozóból és 3 fő állományba nem tartozó foglalkoztatottból áll.

Személyi jellegű ráfordítások	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Bérköltség	19 480	24 239
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 703	3 828
Bérbírlékok	4 920	5 628
Összesen	27 103	33 695

A személyi jellegű egyéb kifizetések, amelyek csak a teljes munkaidőben foglalkoztatottak részére voltak elszámolva, a következő elemekből tevődik össze:

Személyi jellegű egyéb kifizetések	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Betegszabadság díja, táppénz	140	156
Cafeteria	480	496
Cafeteria után fizetendő adó	233	262
Üzleti vendéglátás	17	13
Edenred ajándékkártya	699	1 449
Egyes meghatározott juttatás	294	468
SZÉP kártya	840	984
Összesen	2 703	3 828

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

A társaság alkalmazottainak létszáma és keresete 2018. évben

Állománycsoport	Munkajogi létszám (fő)	Munkaviszonyból származó összes kereset (ezer Ft)
	Tárgy év	Tárgy év
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	6	22 679
Ebből:		
Fizikai foglalkozásúak	0	0
Szellemi foglalkozásúak	6	22 679
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai fogl.		
Állományba nem tartozók	3	1 560
Mindösszesen	9	24 239
Bérjárulék összesen		5 628

A társaság tiszteletdíjasainak folyósított juttatások

Megnevezés	Létszám (fő)	Tiszteletdíj (ezer Ft)
A felügyelőbizottság elnöke	1	600
A felügyelőbizottság tagjai	2	960
Tiszteletdíj	3	1 560

5.4 Értékcsökkenés

A Társaság 2018. évben **870 ezer Ft** értékcsökkenést számolt el, melyből 248 ezer Ft a 100 e Ft értékhatár alatti eszközökkel kapcsolatosan került elszámolásra.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

5.5 Egyéb ráfordítás

Egyéb ráfordítások	Adatok e Ft-ban	
	2017. december 31.	2018. december 31.
Bírság, késedelmi kamat	500	0
Kerekítési különbözet	6	2
Iparűzési adó	69	148
Innovációs járulék	10	22
Tárgyi eszköz le nem vonható ÁFA	0	103
Egyéb ráfordítás	1	1
Összesen	586	276

5.6 Pénzügyi műveletek bevételei

A társaság **5 ezer Ft**-ot mutat ki bank által jóváírt kamatként.

5.7 Egyéb kiegészítések

A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz nem található a Pro Veszprém Kft. eszközei között.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétele, költsége és ráfordítása nincs a Társaságnak.

Veszélyes hulladékok, illetve káros anyagok tárolása, használata nincs.

A társaság nem tart nyilván környezetvédelemmel kapcsolatos kötelezettségeket, illetve a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére elkülönített céltartalékokat.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

6.) A társasági adó megállapításához kapcsolódó tételek

	Adatok e Ft-ban
<u>Társasági adó levezetése</u>	<u>2018. december 31.</u>
Adózás előtti eredmény	-138
<i>Csökkentő jogcímek</i>	<i>870</i>
Az előző évek elhatárolt veszteségéből leírt összeg (Tao.7§ (1) a.)	0
Értékcsökkenés TAO (Tao. 7§.d.)	870
<i>Növelő jogcímek</i>	<i>870</i>
Értékcsökkenés Sztv. (Tao. 8§.b.)	870
<u>Számított adóalap</u>	<u>-138</u>
<u>Számított adó</u>	<u>-12</u>

A Társaság az adóbevallásában az adózás rendjéről szóló törvény 91/A §-ának (1) bekezdése szerinti nyilatkozatot tesz, így nem fizeti meg a jövedelem (nyereség-) minimum adóalap alapján számított adót.

7.) Vagyoni, pénzügyi helyzet bemutatása

A Társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét 2018-ban az határozta meg, hogy tevékenységi körében uniós projektek előkészítésében, megvalósításában vesz részt, mint közreműködő konzorciumi partner. Ez azt jelenti, hogy a költségei ellentételezésére támogatást igényelhet a támogatási szerződésben lefektetettek alapján.

2018-ban a költségek ellentételezésére a Közreműködő Szervezet részéről kapott támogatás részben realizálódott és megjelent az egyéb bevételek között.

A Társaság igyekszik egyre több külső megbízást vállalni, de a munkaerő kapacitás, az önkormányzati kötelező feladatok ellátása mellett, létszám növekedés nélkül, ezt eléggé behatárolja. Ezért mindenképpen szükséges tulajdonos részéről a tőkehelyzet rendezése is.

Az eszközök állományának alakulását az 1. melléklet a vagyoni, pénzügyi helyzetre vonatkozó mutatószámokat a 2. sz. melléklet tartalmazza.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

1. sz. melléklet

Pro Veszprém Kft.
Befektetett eszközök tükör
2018.01.01.-2018.12.31

adatok eFt-ban														
Bruttó érték					Értékesítés					Nettó érték				
Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg	Nyitó egyenleg	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró egyenleg
Immateriális javak														
Vagyon értékű jogok	1 199	206		1 405	1 199	46			1 245	0	160	0	0	160
Szellemi termékek				0					0		0	0	0	0
Összesen	1 199	206	0	1 405	1 199	46	0	0	1 245	0	160	0	0	160
Tárgyi eszközök														
Ingatlanok és kapcs. vagyon értékű jogok	0			0					0	0	0	0		0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	172	59		231	172	59			231	0	0	0		0
Egyéb berendezések, felszerelések	2 453	1 336		3 789	1 785	765			2 550	668	571	0		1 239
Tenyészállatok	0			0	0				0	0	0	0		0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0				0	0	0	0	0	0
Beruházásra adott előleg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 625	1 395	0	4 020	1 957	824	0	0	2 781	668	571	0	0	1 239
Tulajdonosi részesedést jelentő befektetések	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tartósan adott kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetett eszközök összesen	3 824	1 601	0	5 425	3 156	870	0	0	4 026	668	731	0	0	1 399

2. sz. melléklet

Likviditási mutató		2017. év	2018. év
Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	90,88%	82,67%
Likviditási gyorsráta			
Likvid pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	44,11%	77,19%
Likviditási mutató II.			
Köv.+Ért.pap.+Pénzeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek	*100	90,88%	82,67%
Befektetett eszközök aránya			
Befektetett eszközök / Összes eszköz	*100	0,80%	1,48%
Tőkeerősség (saját tőke aránya)			
Saját tőke / Mérlegfőösszeg	*100	-9,97%	3,70%

A likviditási mutató arról tájékoztat, hogy a különböző likviditási fokozatú eszközök összege hány százalékát fedezi a rövid távú kötelezettségnek. A vállalkozás pénzügyi helyzetének

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft. Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

pontos megítéléséhez a forgóeszközök struktúráját a likviditás mértéke szempontjából is szükséges vizsgálni. 2018. évben a Likviditási mutató 82,67 %.

A likviditási gyorsráta a teljes mobil pénzeszközök arányát mutatja a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyítva. Ez lényegében arról tájékoztat, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadára nyújt fedezetet a likvid pénzeszköz. Tehát 2018. évben a Likviditási gyorsráta mutató 77,19 %.

A likviditási mutató II azt mutatja, hogy a rövid lejáratú kötelezettséget mennyiben fedezi a követelésállomány és a pénzeszköz állomány együttesen. A mutató értéke 82,67 %.

A Befektetett eszközök aránya bemutatja, hogy a vállalkozás összes eszközéből hány %-ot tesznek ki a tartósan befektetett eszközök. A társaság minimális rendelkezik befektetett eszközökkel az arányszám 2018. évben 1,48%

A Tőkeerősség a saját tőke részesedését mutatja a mérlegfőösszeghez viszonyítva. A mutatót értéke 3,70 %.

Pro Veszprém Városfejlesztési és Befektetés-ösztönző Nonprofit Kft.
Kiegészítő melléklet a 2018. év december 31-én végződő évre

ÜZEMI TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW		Adatak e Ft-ban	
		2017.	2018.
		december 31.	december 31.
1.	Adózás előtti eredmény	(+/-) 19 844	-138
2.	Elszámolt amortizáció	(+) 338	870
3.	Elszámolt értékvesztés, és visszairás	(+/-) 0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	(+/-) 0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	(+/-) 0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása	(+/-) 4 316	-256
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	(+/-) 12 144	-2 120
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	(+/-) -866	993
9.	Vevőkövetelés változása	(+/-) 889	-4 509
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	(+/-) -28 999	42 472
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	(+/-) -7	-19 232
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	(-) -915	0
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	(-) 0	0
I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VALT.		6 744	18 080
14.	Befektetett eszközök beszerzése	(-) -1 006	-1 601
15.	Befektetett eszközök eladása	(+) 0	0
16.	Kapott osztalék, részesedés	(+) 0	0
II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-		-1 006	-1 601
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	(+) 0	12 000
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	(+) 0	0
19.	Hitel és kölcsön felvétele	(+) 0	0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	(+) 0	0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz	(+) 0	0
22.	Részvénybevónás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	(-) 0	0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	(-) 0	0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	(-) 0	0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	(-) 0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz	(-) 0	0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	(+/-) 0	0
III. PÉNZÜGYI MUVELETEKBOL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-		0	12 000
IV. PÉNZESZKÖZOK VALTOZASA (+/-I+/-II+/-III sorok)		5 738	28 479
NYITÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY		34 689	40 427
ZÁRÓ PÉNZESZKÖZ ÁLLOMÁNY		40 427	68 906

