

**SZÉCHENYI PROGRAMIRODA
NONPROFIT KFT.**

ÉVES BESZÁMOLÓ

a 2017-es üzleti évre

M

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft** („a Társaság”) 2017. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 8.001.916 E Ft, a negatív adózott eredmény -35.205 E Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-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 vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat 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 éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft 2017. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, illetve a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolóknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást

tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft 2017. évi üzleti jelentése és közhasznúsági melléklete minden lényeges vonatkozásban összhangban van a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft 2017. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás, illetve a közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így ezek tekintetében nincs jelenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban 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 csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az 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 éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a

hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.

- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítünk 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 az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2018. április 27.



Hülk Veronika ügyvezető
MVKI Kft
1095. Budapest, Mester u. 28. B/5/2.
Nyilvántartási szám:002474



Hülk Veronika
kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 006521

ALAPÍTÓI HATÁROZAT

A Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1053 Budapest, Szép utca 2. IV. emelet, Cg.: 01-09-916308, a továbbiakban: Társaság) tulajdonosi jogainak gyakorlójaként – a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság és a Miniszterelnökség között 2012. november 30-án létrejött, SZT-38786 számú, a társasági részesedéshez kapcsolódó tulajdonosi jogok gyakorlására vonatkozó megbízási szerződés szerint a Miniszterelnökség, amelynek képviselésében a tulajdonosi jogokat a Miniszterelnökség Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2014 (VII. 23.) MvM utasítás 77/E. § (1)-(2) bekezdései és a 4. függelék szerint a **Miniszterelnökség társasági portfólió kezeléséért felelős helyettes államtitkára, dr. Császár Dániel** látja el, - az egyedüli tag jogkörében eljárva, figyelemmel a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109. § (4) bekezdésére, a **18/2018. (V.15.) FB határozatára**, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdésére, valamint a Társaság Alapító Okiratának V. A Társaság szervezete cím „A” Alapító alcím 2.) pont a) és x) alpontjára, a következő határozatot hozom:

1./2018. (05.18.) számú alapítói határozat

A Társaság Felügyelőbizottságának, valamint könyvvizsgálójának írásbeli jelentése alapján a Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó Éves beszámolóját és Kiegészítő mellékletét – az ebben foglalt közhasznúsági melléklettel – 8 001 916 eFt, azaz nyolcmilliárd-egymillió-kilencszáztizenhatezer forint mérlegfőösszeggel, 315 810 eFt, azaz háromszáztizenötmillió-nyolcszázötven ezer forint saját tőkével és –35 205 eFt, azaz harmincötmillió-kettőszázötven ezer forint negatív adózott eredménnyel jelen határozat mellékletei szerint jóváhagyom.

2./2018. (05.18.) számú alapítói határozat

Alapító elrendeli a Társaság Mérleg szerinti eredményének Eredménytartálékba helyezését.

A mai napon meghozott alapítói határozatokat, mint akaratommal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag aláírom, és a Ptk. 3:109. § (4) bekezdése alapján az ügyvezetővel közlöm.

Budapest, 2018. május 18.

.....
Magyar Állam
Képviseli: MNV Zrt. meghatalmazása alapján
dr. Császár Dániel
társasági portfólió kezeléséért felelős helyettes államtitkár
Miniszterelnökség
alapító



Mellékletek:

1. számú melléklet: A Társaság 2017. üzleti évre vonatkozó Éves beszámolója
2. számú melléklet: Kiegészítő melléklet, benne foglalt közhasznúsági melléklet
3. számú melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.				
MÉRLEG 'A' változat ESZKÖZÖK				
ssz		Megnevezés / E Ft	2016.12.31	2017.12.31
				Lezárt üzleti évek/je vonatkozó módosítások
1	A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	172 756	161 385
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	16 727	46 799
3	I.1	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4	I.2	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	I.3	Vagyoni értékű jogok	8 906	41 255
6	I.4	Szellemi termékek	7 821	5 544
7	I.5	Üzleti vagy cégérték		
8	I.6	Immateriális javakra adott előlegek		
9	I.7	Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	156 029	114 586
11	II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	13 910	9 983
12	II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek		
13	II.3	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	142 119	104 603
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		
19	III.1	Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban		
20	III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	III.3	Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22	III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23	III.5	Egyéb tartós részesedés		
24	III.6	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25	III.7	Egyéb tartósan adott kölcsön		
26	III.8	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27	III.9	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
28	III.10	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
29	B	FORGÓESZKÖZÖK	4 794 976	7 723 355
30	I	KÉSZLETEK	3 192 214	4 759 513
31	I.1	Anyagok		
32	I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék	3 192 214	4 759 513
33	I.3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
34	I.4	Késztermékek		
35	I.5	Áruk		
36	I.6	Készletre adott előlegek		
37	II.	KÖVETELÉSEK	285 795	64 094
38	II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	324	601
39	II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
40	II.3	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		5 349
41	II.4	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42	II.5	Váltókövetelések		
43	II.6	Egyéb követelések	285 471	58 144
44	II.7	Követelések értékelési különbözete		
45	II.8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
46	III.	ÉRTÉKPAPÍROK		
47	III.1	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
48	III.2	Jelentős tulajdoni részesedés		
49	III.3	Egyéb részesedés		
50	III.4	Saját részvények, saját üzletrészek		
51	III.5	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
52	III.6	Értékpapírok értékelési különbözete		
53	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	1 316 967	2 899 748
54	IV.1	Pénztár, csekkek	254	551
55	IV.2	Bankbetétek	1 316 713	2 899 197
56	C	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	215 610	117 176
57	C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	195 555	94 663
58	C.2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	20 055	22 513
59	C.3	Halasztott ráfordítások		
60		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 183 342	8 001 916

Budapest, 2018. április 27.


 Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.
 Schultz Gábor

**Széchenyi Programiroda
 Nonprofit Kft.**

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. em.
 Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33
 Adószám: 18080313-2-41

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.				
MÉRLEG 'A' változat FORRÁSOK				
ssz		Megnevezés / E Ft	2016.12.31	2017.12.31
			Lezárt üzleti évek/ekre vonatkozó módosítások	
61	D.	SAJÁT TŐKE	351 015	315 810
62	I.	JEGYZETT TŐKE	52 000	52 000
63		ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
64	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
65	III.	TŐKETARTALÉK		
66	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	281 037	299 015
67	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK		
68	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
69	VI.1	Érték helyesbítés értékelési tartaléka		
70	VI.2	Valós értékelés értékelési tartaléka		
71	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	17 978	-35 205
72	E.	CÉLTARTALÉKOK	2 034	2 034
73	E.1	Céltartalék a várható kötelezettségekre	2 034	2 034
74	E.2	Céltartalék a jövőbeni költségekre		
75	E.3	Egyéb céltartalék		
76	F.	KÖTELEZETTSÉGEK	4 733 519	7 353 742
77	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		
78	I.1	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
79	I.2	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
80	I.3	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
81	I.4	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
82	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 318 465	5 437 104
83	II.1	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
84	II.2	Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
85	II.3	Tartozások kötvénykibocsátásból		
86	II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek		
87	II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
88	II.6	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
89	II.7	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
90	II.8	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
91	II.9	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	3 318 465	5 437 104
92	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 415 054	1 916 638
93	III.1	Rövid lejáratú kölcsönök		
94		ebből az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
95	III.2	Rövid lejáratú hitelek		
96	III.3	Vevőtől kapott előlegek		
97	III.4	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	86 769	49 665
98	III.5	Váltótartozások		
99	III.6	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		20 000
100	III.7	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	15 000	
101	III.8	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
102	III.9	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 313 285	1 846 973
103	III.10	Kötelezettségek értékelési különbözete		
104	III.11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
105	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	96 774	330 330
106	G.1	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
107	G.2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 035	229 155
108	G.3	Halasztott bevételek	83 739	101 175
109		FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 183 342	8 001 916

Budapest, 2018. április 27.

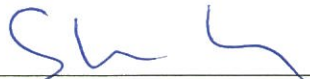

 Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.
 Schultz Gábor

**Széchenyi Programiroda
 Nonprofit Kft.**
 1053 Budapest, Szép u. 2. IV. em.
 Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33
 Adószám: 18080313-2-41

M

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.					
EREDMÉNYKIMUTATÁS ÖSSZKÖLTSÉG 'A'					
ssz		Megnevezés / E Ft	2016.12.31	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások	2017.12.31
1	1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	22 608		206 479
2	2	Export értékesítés nettó árbevétele			
3	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	22 608		206 479
4	3	Saját termelésű készletek állományváltozása	-1 402 112		1 567 299
5	4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	-1 402 112		1 567 299
7	III.	EGYÉB BEVÉTELEK	5 575 044		2 815 054
8		ebből visszairt értékvesztés			
9	5	Anyagköltség	62 947		62 639
10	6	Igénybe vett szolgáltatások	660 344		848 780
11	7	Egyéb szolgáltatások értéke	34 320		31 166
12	8	Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	7 894		1 507
14	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	765 505		944 092
15	10	Béreköltség	2 330 503		2 608 363
16	11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	346 228		353 792
17	12	Bérfelrakások	674 210		612 653
18	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	3 350 941		3 574 808
19	VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	65 095		107 542
20	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	9 622		3 704
21		ebből értékvesztés			6
22	A	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 377		-41 314
23	13	Kapott osztalék és részesedés			
24		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
26		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
28		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1 475		359
30		ebből kapcsolt vállalkozástól kapott			359
31	17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	22 413		8 691
32		ebből értékelési különbözet			
33	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	23 888		9 050
34	18	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
35		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19	Befektett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyam veszteségek			
37		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
39		ebből kapcsolt vállalkozásnak adott			
40	21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése			
41	22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 281		2 941
42		ebből értékelési különbözet			
43	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	10 281		2 941
44	B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	13 607		6 109
45	C	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17 984		-35 205
46	X.	Adófizetési kötelezettség	6		
47	D	ADÓZOTT EREDMÉNY	17 978		-35 205

Budapest, 2018. április 27.


 Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.
 Schultz Gábor

**Széchenyi Programiroda
Nonprofit Kft.**

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. em.
Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33
Adószám: 18080313-2-41

Adószám: 18080313-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-916308

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. emelet

Kiegészítő melléklet

2017

Fordulónap: 2017. december 31.
Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Tartalom

1. Általános információk a beszámolóhoz.....	4
1.1. A gazdálkodó bemutatása	4
1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban.....	5
1.3. Ellenőrzött társaság irányítói.....	6
1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei.....	6
1.5. A beszámoló közreműködői.....	6
2. A számviteli politika alkalmazása.....	7
2.1. A könyvvizetés módja.....	7
2.2. A könyvvizetés és a beszámoló pénzneme.....	7
2.3. Alkalmazott számviteli szabályok.....	7
2.4. A számviteli politika tárgyévi változása.....	7
2.5. A számviteli rend további sajátosságai.....	7
2.6. Beszámoló választott formája és típusa.....	8
2.7. Üzleti jelentés.....	8
2.8. Mérlegkészítés választott időpontja	8
2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése.....	8
2.10. Jelentős összhatás értelmezése	8
2.11. Devizás tételek értékelése	9
2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása	9
2.13. Értékvesztések elszámolása	10
2.14. Visszaírások alkalmazása.....	10
2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása	10
2.16. Valós értéken történő értékelés	10
2.17. Alapítás-átszervezés költségei.....	10
2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása	10
2.19. Saját termelésű készletek értékelése.....	10
2.20. Céltartalék-képzés szabályai	11
2.21. Ki nem emelt tételek értékelése.....	11
2.22. Értékelési szabályok más változásai.....	11
2.23. Leltározási szabályok.....	11
2.24. Pénzkezelési szabályok.....	11
2.25. Önköltségszámítás szabályai.....	11
2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk	11
3. Elemzések	12

3.1. Adatok változása	12
3.2. Mérlegtételek megoszlása	13
3.3. Vagyoni helyzet.....	15
3.4. Likviditás és fizetőképesség.....	15
3.5. Jövedelmezőség	16
3.6. Cash-flow kimutatás	17
4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések	18
4.1. Előző évek módosítása.....	18
4.2. Sajátos tételbesorolások	18
4.3. Összehasonlíthatóság.....	18
4.4. A mérleg tagolása.....	18
4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása	18
4.6. Mérlegen kívüli tételek	19
4.7. Befektetett eszközök.....	19
4.8. Forgóeszközök	21
4.9. Aktív időbeli elhatárolások	23
4.10. Saját tőke.....	24
4.11. Céltartalékok	26
4.12. Kötelezettségek	26
4.13. Passzív időbeli elhatárolások	28
5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések	28
5.1. Előző évek módosítása.....	28
5.2. Össze nem hasonlítható adatok	28
5.3. Az eredménykimutatás tagolása.....	29
5.4. Bevételek.....	29
5.5. Ráfordítások	32
5.6. Adófizetési kötelezettség	33
5.7. Eredmény	34
6. Tájékoztató adatok	34
6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek.....	34
6.2. A Társaság tisztségviselőinek juttatásai illetve a könyvvizsgáló díjazása	34
6.3. Bér- és létszámadatok.....	35
6.4. A megbízható és valós képhez szükséges további adatok.....	36
6.5. Környezetvédelem.....	37

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság működéséről a 68/2011. (IV. 28.) Korm. rendelet a Széchenyi Programirodáról rendelkezik.

A Társaság jogelődje a Promei Modernizációs és Euroatlanti Integrációs Projekt Iroda Kht., az Alapító Okirata ellenjegyzésének időpontja 1996. február 28.

A Társaság 1996. március 01-vel kezdte el működését.

A Társaság hatályos elnevezésének cégbírósági bejegyzés időpontja 2011. március 21.

A Társaság közhasznú gazdasági társaság. A közhasznúsági fokozat megszerzésének időpontja: 1998. január 01.

A Társaság cégbíróságon bejegyzett rövidített neve: Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

A Társaság a társadalom és az egyén közös érdekeinek kielégítésére irányuló társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés közhasznú, cél szerinti tevékenységet folytat alaptevékenységként a 2011. évi CLXXV. törvény 32. §-ában írtak szerint.

A Társaságnál 3 fős Felügyelő Bizottság működik. Tagjai: Dr. Mórocz Alíz Judit, Perényi Sigismund Peter, Dr. Bada Janos.

Tulajdonos 100%-ban a Magyar Állam, a tulajdonosi jog gyakorlója a Miniszterelnökség.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai:

A Társaság székhelye 1053 Budapest, Szép utca 2. 4. em.

A Társaság telephelyei 1211 Budapest, II. Rákóczi Ferenc út 97-105.
1053 Budapest, Szép utca 2. 2. em.

A Társaság fióktelephelyei:

- | | |
|---|---|
| 1 HU-3100 Salgótarján, Alkotmány út 9. | 29 HU-4600 Kisvárd, Szent László út 7-11. |
| 2 HU-2800 Tatabánya, Fő tér 4. | 30 HU-7621 Pécs, Széchenyi tér 9. |
| 3 HU-4400 Nyíregyháza, Luther u. 3. | 31 HU-8900 Zalaegerszeg, Széchenyi tér 3-5. |
| 4 HU-8000 Székesfehérvár, Rákóczi út 25. | 32 HU-3300 Eger, Bródy Sándor utca 4. |
| 5 HU-7100 Szekszárd, Széchenyi utca 38. | 33 HU-8400 Ajka, Szabadság tér 19. |
| 6 HU-5000 Szolnok, Kossuth tér 5. | 34 HU-2700 Cegléd, Kossuth tér 1. |
| 7 HU-3530 Miskolc, Széchenyi István utca 8. | 35 HU-6300 Kalocsa, Városház utca 1. |
| 8 HU-4024 Debrecen, Vágóhid utca 2. | 36 HU-3400 Mezőkövesd, Mátyás király utca 56. |
| 9 HU-6800 Hódmezővásárhely, Szőnyi utca 1. | 37 HU-7700 Mohács, Széchenyi tér 3. |
| 10 HU-7400 Kaposvár, Fő utca 7. | 38 HU-7030 Paks, Dózsa György utca 62. |
| 11 HU-9022 Győr, Liszt Ferenc utca 1. | 39 HU-8460 Devecser, Petőfi tér 1. |
| 12 HU-9700 Szombathely, Fő tér 15. | 40 HU-3000 Hatvan, Balassi Bálint út 12. |

- | | |
|--|---|
| 13 HU-6500 Baja, Vörösmarty utca 14. | 41 HU-6722 Szeged, Bécsi krt. 5. |
| 14 HU-7843 Kémes, Kossuth Lajos utca 8. | 42 HU-8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 1. |
| 15 HU-6000 Kecskemét, Rákóczi út 18. | 43 HU-6900 Makó, Széchenyi tér 22. |
| 16 HU-4150 Püspökladány, Bocskai út 2. | 44 HU-2462 Martonvásár, Szent László utca 24. |
| 17 HU-4900 Fehérgyarmat, Kossuth tér 7. | 45 HU-4361 Nyírbogát, Hunyadi út 7. |
| 18 HU-5100 Jászberény, Lehel vezér tér 9. | 46 HU-4100 Berettyóújfalu, Kossuth utca 6. |
| 19 HU-2660 Balassagyarmat, Thököly u. 5. | 47 HU-5300 Karcag, Kossuth tér 14. |
| 20 HU-7090 Tamási, Szabadság utca 29. | 48 HU-6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1. |
| 21 HU-8500 Pápa, Fő tér 12. | 49 HU-8700 Csömend Marcali, Posta köz 1. |
| 22 HU-5700 Gyula, Hétvezér utca 5. | 50 HU-8600 Siófok, Fő tér 1. |
| 23 HU-8200 Veszprém, Radnóti tér 1. | 51 HU-8060 Mór, Szent István tér 1. |
| 24 HU-2400 Dunaújváros, Vasmű út 10. A. ép. | 52 HU-6600 Szentes, Kossuth tér 6. |
| 25 HU-7570 Barcs, Bajcsy Zsilinszky utca 29. | 53 HU-5600 Békéscsaba, Gyulai út 1. |
| 26 HU-3980 Sátoraljaújhely, Széchenyi tér 4. | 54 HU-4080 Hajdúnánás, Bocskai utca 20. |
| 27 HU-2500 Esztergom, Deák Ferenc utca 14. | 55 HU-3909 Mád, Rákóczi utca 41-43. |
| 28 HU-9400 Sopron, Verő József utca 1. | 56 HU-9200 Mosonmagyaróvár, Erkel Ferenc utca 14. |
| | 57 HU-4700 Mátészalka, Szalkai László u. 11. |

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősülne.

Társult vállalkozások

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A 19/2014. (IV. 14.) NFM rendelet értelmében a Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zrt-ben az állami tulajdonú társasági részesedések felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összessége gyakorlójának 2020. december 31-ig a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) került kijelölésre.

Az NFFKÜ Zrt.-ben az állami tulajdonú részesedés (24%) értéke 1.200.000 Ft, 12 db egyenként 100.000 Ft névértékű törzsrészvény. A 12 db értékpapír átvezetésre került a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. számlájára 0 Ft bekerülési értékkel. Ez alapján Társaságunknál a részesedés nyilvántartási értéke a befektetett eszközök között 0 Ft.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai: Magyar Állam.

Konzolidálásba bevonás

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2017-es pénzügyi évet, azaz a 2017. január 01. - 2017. december 31-ig tartó időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

Jelen beszámoló a vállalkozás folytatásának elve alapján készült. A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe: Adorjánné Flender Nóra, címe: 1141 Budapest, Zoborhegy u. 30. 1/5a. MK regisztrációs szám: 197673.

A beszámoló aláírója

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2017. évi éves beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást, és a kiegészítő mellékletet), valamint a közhasznúsági mellékleteket a hely és a keltezés feltüntetésével a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Schultz Gábor, ügyvezető (vezető tisztségviselő), anyja neve: Schum Anna Terézia, születési ideje: 1977/09/17, 2210 Dunakeszi, Deák Ferenc utca 15. földszint 1.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: MVKI Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. 1095 Budapest, Mester u. 28. B. lph. V.em. 2. (MKVK tagsági száma: 002474), képviselőjében Hulik Veronika, bejegyzett könyvvizsgáló (MKVK tagsági száma: 006521).

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A gazdasági események zárt számviteli és vezetői információs rendszerben kerülnek rögzítésre. A program neve sERPa (fejlesztő: PROGEN Mérnöki Fejlesztő és Szolgáltató Kft.).

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban közölt adatok ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. számviteli politikája szerint került összeállításra. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	adatszolgáltatáskor vagy havonta
Értékvesztések elszámolása	értékeléskor vagy eseménykor
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	évente vagy azonnal
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	azonnal
Értékhelyesbítések elszámolása	évente
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapítása, az eredménykimutatás formája az előző üzleti évhez hasonlóan összköltség eljárással készült.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.7. Üzleti jelentés

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követően 2018. március 15. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű a 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 a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbségeket is figyelembe kell venni, ha a különbségek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 m Ft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos deviza középárfolyamon történik.

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értécsökkenési leírás elszámolása

Értécsökkenési leírás módja

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

A projektekre beszerzett eszközök leírási kulcsai meghatározásánál figyelembe veszik a projekt befejezési időszakát, így eszközönként egyedi leírási kulcs állapítható meg.

Indokolt esetben akár a döntés meghozatalakor, akár az eszköz aktiválását követően a gazdasági területért felelős vezető egyedi döntése alapján el lehet térni a megadott amortizációs politikától.

Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értécsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értécsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása

A 100 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 300 e Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 300 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitel politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Értékhelyesbítések alkalmazása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. az értékhelyesbítés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékhelyesbítés, sem értékhelyesbítés értékelési tartaléka nem szerepel.

2.16. Valós értéken történő értékelés

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

2.17. Alapítás-átszervezés költségei

Az alapítás-átszervezés költségei nem kerülnek aktiválásra az immateriális javak között, azok - az előző üzleti évhez hasonlóan - a tárgyidőszakban költségként számlandók el.

2.18. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

2.19. Saját termelésű készletek értékelése

A saját termelésű készletek a mérlegben - az előző üzleti évhez hasonlóan - az egyedi tényleges előállítási értéken (közvetlen önköltségen) jelennek meg.

2.20. Céltartalék-képzés szabályai

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre és kötelezettségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.21. Ki nem emelt tételek értékelése

Az előzőekben ki nem emelt mérlegtételek az általános szabályok szerint kerültek értékelésre, az értékelésben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt módosítás nem történt.

2.22. Értékelési szabályok más változásai

A számviteli politika más, az alkalmazott értékelési elveket és eljárásokat meghatározó elemeiben a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt jelentős módosítás nem történt.

2.23. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.24. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.25. Önköltségszámítás szabályai

A saját előállítású eszközök önköltségének megállapítása önköltségszámítási szabályzat szerint történik.

2.26. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységeket és programokat a közhasznúsági melléklet tartalmazza. A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

Mérlegadatok változása

adatok ezer forintban

ESZKÖZÖK (aktívák)		2016. év	2017. év	Abszolút változás
01.	A. Befektetett eszközök	172 756	161 385	-11 371
02.	I. Immateriális javak	16 727	46 799	30 072
10.	II. Tárgyi eszközök	156 029	114 586	-41 443
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
29.	B. Forgóeszközök	4 794 976	7 723 355	-11 371
30.	I. Készletek	3 192 214	4 759 513	1 567 299
37.	II. Követelések	285 795	64 094	-221 701
46.	III. Értékpapírok	0	0	0
53.	IV. Pénzeszközök	1 316 967	2 899 748	1 582 781
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások	215 610	117 176	-98 434
60.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	5 183 342	8 001 916	2 818 574
FORRÁSOK (passzívák)		2016. év	2017. év	Abszolút változás
61.	D. Saját tőke	351 015	315 810	-35 205
62.	I. Jegyzett tőke	52 000	52 000	0
63.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
65.	III. Tőketartalék	0	0	0
66.	IV. Eredménytartalék	281 037	299 015	17 978
67.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
68.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
71.	VII. Adózott eredmény	17 978	-35 205	-53 183
72.	E. Céltartalékok	2 034	2 034	0
76.	F. Kötelezettségek	4 733 519	7 353 742	2 620 223
77.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
82.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 318 465	5 437 104	2 118 639
92.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 415 054	1 916 638	501 584
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások	96 774	330 330	233 556
109.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	5 183 342	8 001 916	2 818 574

Eredménykimutatás adatainak változása

adatok ezer forintban

Megnevezés		2016. év	2017. év	Abszolút változás
I.	Értékesítés nettó árbevétele	22 608	206 479	183 871
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 402 112	1 567 299	2 969 411
III.	Egyéb bevételek	5 575 044	2 815 054	-2 759 990
IV.	Anyagi jellegű ráfordítások	765 505	944 092	178 587
V.	Személyi jellegű ráfordítások	3 350 941	3 574 808	223 867
VI.	Értékcsökkenési leírás	65 095	107 542	42 447
VII.	Egyéb ráfordítások	9 622	3 704	-5 918
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	4 377	-41 314	-45 691
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	23 888	9 050	-14 838
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 281	2 941	-7 340
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	13 607	6 109	-7 498
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	17 984	-35 205	-53 189
X.	Adófizetési kötelezettség	6	0	-6
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	17 978	-35 205	-53 183

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök összetétele és annak változása

adatok ezer forintban

Eszközök	2016. év (%)	2017. év (%)
Befektetett eszközök	3,33%	2,02%
Immateriális javak	0,32%	0,58%
Tárgyi eszközök	3,01%	1,43%
Befektetett pénzügyi eszközök	0,00%	0,00%
Forgóeszközök	92,51%	96,52%
Készletek	61,59%	59,48%
Követelések	5,51%	0,80%
Értékpapírok	0,00%	0,00%
Pénzeszközök	25,41%	36,24%
Aktív időbeli elhatárolások	4,16%	1,46%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100,00%	100,00%

Források összetétele és annak változása

adatok ezer forintban

Források	2016. év (%)	2017. év (%)
Saját tőke	6,77%	3,95%
Jegyzett tőke	1,00%	0,65%
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00%	0,00%
Tőketartalék	0,00%	0,00%
Eredménytartalék	5,42%	3,74%
Lekötött tartalék	0,00%	0,00%
Értékelési tartalék	0,00%	0,00%
Adózott eredmény	0,35%	-0,44%
Céltartalékok	0,04%	0,03%
Kötelezettségek	91,32%	91,90%
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00%	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettségek	64,02%	67,95%
Rövid lejáratú kötelezettségek	27,30%	23,95%
Passzív időbeli elhatárolások	1,87%	4,12%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100,00%	100,00%

3.3. Vagyoni helyzet

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. vagyoni helyzetét 2017. évben az alábbi mutató számok tartalmazzák.

Kiemelt mutatók			
Megnevezés	Mutató tartalma	2016. év (%)	2017. év (%)
Befektetett eszközök használhatósága	<u>Tárgyi e. nettó ért.</u>	35,15%	23,08%
	Tárgyi e. bruttó értéke		
Befektetett eszközök pótlása	<u>Tárgyi e. bruttó ért.</u> Értékcsökkenési leírás	681,87%	528,09%
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Befektetett eszk.</u>	49,22%	51,10%
	Saját tőke		
Készletek fedezettsége	<u>Készlet</u>	909,42%	1507,08%
	Saját tőke		
Készletek forgási sebessége	<u>Ért. nettó árbevétele</u>	0,71%	4,34%
	Készletek		
Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u>	6,77%	3,95%
	Források összesen		
Tőkeszerkezeti mutató	<u>Saját tőke</u>	7,42%	4,29%
	Kötelezettségek		
Eszközök részarány	<u>Aktív időbeli elhat.</u>	43,00%	64,64%
	Aktív elhat.+követelések		

3.4. Likviditás és fizetőképesség

Megnevezés	Mutató tartalma	2016. év (%)	2017. év (%)
Likviditási gyorsráta	<u>Forgóeszközök</u>	101,30%	105,03%
	Kötelezettségek		
Likvid eszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	92,51%	96,52%
	Eszközök összesen		
Hosszú távú likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	0,09%	-0,56%
	Kötelezettségek		
Kötelezettségek részaránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u>	27,30%	23,95%
	Forrás összesen		
Rövid távú likviditás I.	<u>Forgóeszközök</u>	338,85%	402,96%
	Rövid lejáratú köt.		
Rövid távú likviditás II.	<u>Forgóeszközök-követelések</u>	318,66%	399,62%
	Rövid lejáratú köt.		
Bevételek részaránya	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	0,08%	-1,36%
	Összes bevétel		

3.5. Jövedelmezőség

Megnevezés	Mutató tartalma	2016. év (%)	2017. év (%)
Árbevétel arányos bevétel	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	19,36%	-20,01%
	Értékesítés nettó árbevétele		
Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi tev. eredménye</u>	1,25%	-13,08%
	Saját tőke		
Eredmény aránya	<u>Adózott eredmény</u>	99,97%	100,00%
	Adózás előtti eredmény		
Jövedelmezőség	<u>Adózott eredmény</u>	0,32%	-1,16%
	Összes bevétel		
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	<u>Adózott eredmény</u>	5,12%	-11,15%
	Saját tőke		
Eszközarányos nyereség (ROA)	<u>Adó és kamatfiz. e. er.(EBIT)</u>	0,35%	0,00%
	Eszközök összesen		

3.6. Cash-flow kimutatás

(2000. évi C. tv. a számvitelről 7. sz. melléklet szerint)

adatok ezer forintban

	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	-2 151 651	-544 491
1	Adózás előtti eredmény (+-)	17 984	-35 205
2	Elszámolt amortizáció (+)	65 095	107 542
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	123	6
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	-	-
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség, veszteség +)	-	-30
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	86 504	-37 104
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-4 682 934	533 688
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	-37 893	133 775
	ebből + passzív időbeli elhatárolás változása	44 452	233 556
	- kapott fejlesztési támogatás miatti korrekció	-82 345	-99 781
9	Vevőkövetelés változása (+-)	178	-277
10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	2 192 720	-1 345 320
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	206 578	98 434
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-6	-
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	-	-
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-93 151	-96 148
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-93 151	-96 178
15	Befektetett eszközök eladása (+)	-	30
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	-	-
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	3 415 810	2 223 420
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	-	-
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	-	-
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	-	-
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	-	-
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	82 345	99 781
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	-	-
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	-	-
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	-	-
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	-	-
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	-	-
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	3 333 465	2 123 639
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	1 171 008	1 582 781

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Sajátos tételbesorolások

A mérlegben olyan tétel nem szerepel, amely több mérlegsorban is elhelyezhető lenne, és sajátos besorolása bemutatást kívánna.

4.3. Összehasonlíthatóság

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mérlegében az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

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

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. nem él a 2000. évi C. törvény 59§/A-F pontjában meghatározott valós értéken történő értékelés lehetőségével.

Pénzügyi instrumentumok

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a saját tőkében e címen értékelési tartalék nem szerepel.

Származékos ügyletek bemutatása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Társaság a 0-s számlaosztályban azokat a bankszámlákat és a hozzájuk tartozó kedvezményezetteket tartja nyilván külön főkönyvi számon, amely bankszámlák nem a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. tulajdonát képezik, hanem mint lebonyolító szervezet, rendelkezési joggal bír ezen számlák felett.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni rendelt egyéb tételek és megállapodások, nincsenek.

4.7. Befektetett eszközök

Befektetett eszközök bruttó és nettó értékének illetve a halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

adatok ezer forintban

	Immateriális javak	Ingatlanok	Műszaki gépek berendezések felszerelések	Egyéb gépek, berendezések felszerelések	Kisértékű tárgyi eszközök	Beruházások	Beruházásokra adott előleg	Összesen
Bruttó nyitó	70 802	14 322	-	397 318	32 222	-	-	514 664
Növekedés	43 435	676	-	50 721	1 382	98 463	-	194 677
Csökkenés	-	-	-	218	-	98 463	-	98 681
Bruttó záró	114 237	14 998	-	447 821	33 604	-	-	610 660
Halm. és nyitó	54 075	412	-	255 199	32 222	-	-	341 908
Növekedés	13 364	4 603	-	88 262	1 357	-	-	107 585
Csökkenés	-	-	-	218	-	-	-	218
Halm. és záró	67 438	5 015	-	343 242	33 579	-	-	449 275
Nettó nyitó	16 727	13 910	-	142 119	-	-	-	172 756
Növekedés	32 349	-	-	52 297	25	-	-	84 671
Csökkenés	2 277	3 927	-	89 837	-	-	-	96 041
Nettó záró	46 799	9 983	-	104 579	25	-	-	161 385

A befektetett eszközök 2017. évi alakulását jelentősen befolyásolta a tárgyévben beszerzett immateriális javak (vagyon értékű jogok – vásárolt szoftverek), illetve az egyéb gépek, berendezések beruházásának értéke. Az egyéb gépek és berendezések tárgyévi növekménye jellemzően informatikai eszközök, szerverek, telefonok, egyéb műszaki eszközök beszerzéséhez kapcsolódik. Tárgyévben személygépjármű vásárlására nem került sor.

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

adatok ezer forintban

M érleltétel	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-át szervezés aktivált értéke		0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		0	0	0	0
Vagyon értékű jogok	10 455	0	0	0	10 455
Szellemi termékek	2 909	0	0	0	2 909
Üzleti vagy cégérték		0	0	0	0
Immateriális javak összesen	13 364	0	0	0	13 364
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú		0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	4 603	0	0	0	4 603
Műszaki berendezések, gépek, járművek		0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	89 575	0	0	0	89 575
Tenyészállatok		0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	94 178	0	0	0	94 178
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására, visszaírására tárgyévben nem került sor.

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2017. év végén befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A mérlegben megjelenő befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke az egyes tételek esetében a fordulónapi valós értéket nem haladja meg jelentősen.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.8. Forgóeszközök

A forgóeszközök alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Készletek	3 192 214	4 759 513
Követelések	285 795	64 094
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	1 316 967	2 899 748
Összesen:	4 794 976	7 723 355

Pénzeszközök alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a pénzeszközeinek egyenlegét szinte teljes egészében a bankszámláinak egyenlege adja, melynek összege 2 899 197 e Ft. A jelentős növekedést a tárgyévben befolyt támogatási előlegek okozták.

Készletek alakulása

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Befejezetlen termelés	3 192 214	4 759 513
Összesen:	3 192 214	4 759 513

Ezen tétel a folyamatban lévő pályázatok ráfordításait tartalmazza melynek részletezése a Közhasznúsági Mellékletben található.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszafírásra nem került sor.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat.

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év	Tárgyévi értékvesztés	
			elszámolás	visszafírás
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	324	601	6	0
Egyéb követelések	285 471	58 144	0	0
Követelések jelentős tul.visz.lévő vállalkozással szemben	0	5 349	0	0
Követelések összesen	285 795	64 094	6	0

A vevőkövetelések egyenlege nem jelentős, a dolgozóknak továbbszámlázott telefonköltséget tartalmazza.

Az egyéb követelések egyenlegét főként a bérelt irodák után fizetett kauciók, illetve a kifizetőhely után járó elszámolás egyenlege adja.

A jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelés az NFFKÜ Zrt-vel szembeni követelést tartalmazza.

Egyéb követelések alakulása

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Dolgozói követelés	24	2 050
Étkezési utalvány	0	0
Pénzben adott kaució	32 161	31 894
Egyéb követelés	236 101	24 092
Helyi utazási bérlet	0	0
Adó jellegű túlfizetés	17 185	108
Szállítónak adott előleg	0	0
Szállítói túlfizetés	0	0
Összesen:	285 471	58 144

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokban

A fordulónapon jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelést 5 349 eFt értékben mutat ki a Társaság, az NFFKÜ Zrt-vel szemben.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	195 555	94 663
ebből pályázati bevételek elhatárolása	195 432	
Összesen:	195 555	94 663

A bevételek aktív időbeli elhatárolása a vállalkozási tevékenységgel összefüggésben elhatárolt árbevételhez kapcsolódik. Az előző üzleti évben a mérlegkészítés napjáig ismerté vált jóváhagyott támogatások összege került elhatárolásra, amely tárgyévben nem volt.

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	20 055	22 513
Összesen:	20 055	22 513

A költségek aktív időbeli elhatárolásának egyenlegét jellemzően a bérleti díjak 2017. évben beérkezett, de a 2018-as üzleti évre vonatkozó számlái adják.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

adatok ezer forintban

Tőkeelem	2016. év	2017. év	Változás
Jegyzett tőke	52 000	52 000	0
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0
Eredménytartalék	281 037	299 015	17 978
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
A dózott Eredmény	17 978	-35 205	-53 183
Saját tőke összesen	351 015	315 810	-35 205

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege a tárgyidőszakban nem változott.

A Társaság tulajdonosi joggyakorlója összesen 90 000 eFt ázsíós tőkeemelésről határozott 2017. december 11-én, melynek bejegyzésére csak a fordulónapot követően, 2018. január 04-én került sor.

Az ázsíós tőkeemeléssel a tőkeszerkezet vonatkozó sorai az alábbiak szerint módosulnak:

adatok ezer forintban

Tőkeelem	2017. év	2018. év	Változás
Jegyzett tőke	52 000	60 000	8 000
Tőketartalék	0	82000	82 000
Eredménytartalék	299 015	263 810	0

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

A Társaság a tárgyévben visszavásárolt saját üzletrésszel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt a lekötött tartalék lehetőséggel.

Értékhelyesbítések alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőke megfelelés

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék 2.034 e Ft, mely a Váti Nonprofit V.A. jogutódjaként átvett kötelezettség. A céltartalék összege a mérleg összeállításának napjáig feloldásra került, mivel a kapcsolódó kötelezettséget a Társaság rendezte.

Céltartalékok kapcsoló vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége

A mérlegben kapcsoló vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.12. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsoló vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsoló vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyონ részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a kötelezettségek közül a fordulónapot követő egy éven túl esedékes visszafizetési kötelezettségek kerültek átsorolásra a hosszú lejáratú kötelezettségek közé, melyek értéke **5.437.104 e Ft**. Az átsorolt összeg az éven túl esedékes elszámolási kötelezettséggel bíró kapott előlegeket tartalmazza a támogatóval szemben.

adatok ezer forintban

Szerződésszám	Összeg
5/7-TA/19.05.2017	74 613
NEPVF/295/5/2017	90 532
NEPVF/452/2/2017	63 236
NEPVF/452/2/2017	44 294
2017-SZSZ/00000350	46 521
NEPVF/750/1/2016	84 648
NEPVF/202/3/2017	846 549
NEPVF/306/8/2017	269 842
NEPVF/294/4/2017	609 757
NEPVF/628/2/2017	533 572
NEPVF/630/2/2017	65 613
NEPVF/750/1/2016	157 722
NEPVF/293/5/2017	57 282
NEPVF/292/5/2017	132 862
KÖFOP-3.3.3-15-2016-00001	2 360 060
Összesen:	5 437 104

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyevi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Kapott támogatási előleg	1 299 754	1 374 050
Jövedelemelszámolási számla	1 464	13 398
Adófizetési kötelezettség	1 893	445 502
Egyéb kötelezettség	10 174	14 023
Összesen:	1 313 285	1 846 973

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között mutatjuk ki az éven belül esedékes támogatási előlegek összegeit. A kapott támogatási előlegből tárgyévben összesen 5 437 104 eFt került átsorolásra a hosszú lejáratú kötelezettségek közé.

Az adófizetési kötelezettség a decemberi bérek járulékfizetési kötelezettségeit tartalmazza.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

A fordulónapon a tulajdonosi joggyakorlásból adódó rövid lejáratú kötelezettség értéke 20.000 e Ft.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

A bevételek passzív elhatárolása tárgyévben és az előző üzleti évben nem volt.

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek, 2017. évi szállítói számlák (igénybe vett szolgáltatások, telefon, áram, víz, stb.) elhatárolása, **229.155 e Ft** értékben.

Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevételek jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

adatok ezer forintban

Jogcím	2016. év	2017. év
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétele	82 345	99 781
Térítésmentes eszközátvétel	1 394	1 394
Összesen:	83 739	101 175

A fejlesztési célú pénzeszközök soron szereplő 99 781 e Ft, a következő években elszámolandó eszközök értékcsökkenésének megfelelő összeg.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

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

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat.

adatok ezer forintban

Bevétel kategória	2016. év		2017. év	
	összeg	%	összeg	%
Árbevétel	22 608	0,54%	206 479	4,49%
Aktivált saját teljesítményérték	-1 402 112	-33,23%	1 567 299	34,09%
Egyéb bevételek	5 575 044	132,13%	2 815 054	61,23%
Pénzügyi műveletek bevételei	23 888	0,57%	9 050	0,20%
Bevételek összesen	4 219 428	100,00%	4 597 882	100,00%

Az értékesítés nettó árbevétele között a Társaság a vállalkozási tevékenységéből származó árbevételét mutatja ki. Az egyéb bevételekből a jóváhagyott támogatások összege 2 697 643 e Ft-ot képvisel.

adatok ezer forintban

Megnevezés /Jogcím	Jóváhagyott támogatás
Nemzeti Programok + Működés Tám. Szerz. szerint	95 887
Határon Átnyúló projekt megvalósítására kapott tám	561 875
NED projektek megvalósítására kapott támogatásai	114 396
URBACT kapott támogatás	2 106
URBACT II. kapott támogatás	2 289
URBACT III. kapott támogatás	627
HU-SRB PROGRAMME megval. kapott támogatás	88 993
HU-HR JTS PROGRAMME megval. kapott támogatás	108 589
HURO Programme GF/JSZF/453/4/2016	58 769
KÖFOP megvalósítására kapott támogatás	1 522 468
GINOP megvalósítására kapott támogatás	41 777
TRANSZNAC megvalósításra kapott tám. SZERZ/96/2016	99 868
Végösszeg	2 697 643

Árbevétel tevékenységként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

adatok ezer forintban

Tevékenységi kör	Árbevétel	
	2016. év	2017. év
Vállalkozási tevékenység árbevétele	14 560	205 091
Továbbszámlázott költségek árbevétele	8 048	1 388
Export értékesítés árbevétele	0	0
Összesen:	22 608	206 479

Export árbevétel bemutatása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. export értékesítése 2017. évben nem volt.

Visszatérítendő kapott támogatások

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére nem vett igénybe.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. kapott támogatási előlegeinek 2017.évi záró állománya.

adatok ezer forintban

Megnevezés/Jogcím	Kapott előleg
KÖFOP-3.3.3-15-2016-00001	2 360 060
GF/JSZF/812/4 (2016)	78 752
NGM_SZERZ/207/2014	7 736
NGM_SZERZ/261/2015	
NGM_SZERZ/207/2014	9 170
NGM_SZERZ/261/2015	
GF/JSZF/1154/3/2016	60 000
KKM/21152/2017/Adm.	130 000
GF/SZKF/933/6/2017.	137 000
2017-SZSZ/00000052	1 909
NEPVF/450/1/2017	7 022
ME GF/JSZF/358/5/2016	41 500
NEPVF/449/1/2017	
NEPVF/451/7/2017	255 318
NEPVF/294/4/2017	609 757
NEPVF/295/5/2017	90 532
NEPVF/628/2/2017	533 572
5/7-TA/19.05.2017	74 613
NEPVF/452/2/2017	63 236
NEPVF/630/2/2017	65 613
NEPVF/452/2/2017	44 294
2017-SZSZ/00000350	46 521
NEPVF/750/1/2016	157 722
NEPVF/750/1/2016	84 648
NEPVF/202/3/2017	846 549
NEPVF/293/5/2017	57 282
NEPVF/306/8/2017	269 842
NEPVF/292/5/2017	132 862
NGM_SZERZ/134/2017	66 750
NGM_SZERZ/134/2017	63 708
NGM_SZERZ/134/2017	57 460
GF/SZKF/385/5 (2017)	5 097
ME GF/JSZF/202/8/2016	9 556
NEPVF/451/1/2017	307 545
GINOP-5.2.2-14-2015-00027	135 528
GINOP-5.2.2-14-2015-00028	
Végösszeg	6 811 154

W

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként és egyéb bevételként elszámolt összegek nem tartalmaznak kapcsolt vállalkozástól származó bevételt.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

adatok ezer forintban

Ráfordítás kategória	2016. év		2017. év	
	összeg	%	összeg	%
Anyagjellegű ráfordítások	765 505	18,22%	944 092	20,38%
Személyi jellegű ráfordítások	3 350 941	79,76%	3 574 808	77,16%
Értécsökkenési leírás	65 095	1,55%	107 542	2,32%
Egyéb ráfordítások	9 622	0,23%	3 704	0,08%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 281	0,24%	2 941	0,06%
Ráfordítások összesen	4 201 444	100,00%	4 633 087	100,00%

Anyagjellegű ráfordítások közül az Igénybe vett szolgáltatások alakulása

adatok ezer forintban

Igénybe vett szolgáltatások költségei	2016. év		2017. év	
	összeg	%	összeg	%
Taxi, Futárszolg., Parkolási díj, útdíj, kiküld.ktg	4 395	0,67%	2 830	0,33%
Tárolási és szállítási költségek	4 669	0,71%	6 071	0,72%
Bérleti díjak	242 284	36,69%	246 716	29,07%
Karbantartási költségek	55 271	8,37%	84 588	9,97%
Hirdetés, reklám költségek, sajtófigyelés	34 391	5,21%	32 379	3,81%
Oktatás	585	0,09%	1 472	0,17%
Utazási és kiküldetési költségek	10 427	1,58%	19 352	2,28%
Kommunikációs költségek	49 443	7,49%	45 946	5,41%
Számítástechnikai szolg. költségei	44 098	6,68%	23 575	2,78%
Könyvvizsgálat és ellenőrzési költségek	1 473	0,22%	17 761	2,09%
Jogi és szakértői díjak	101 771	15,41%	32 669	3,85%
Takarítás, tisztítás költségei	14 851	2,25%	12 794	1,51%
Tanácsadás	31 625	4,79%	105 040	12,38%
Tolmácsolás fordítás költségei	14 876	2,25%	12 078	1,42%
Őrzés, védelem költségei	17 091	2,59%	20 349	2,40%
Partnercontoll költségei	529	0,08%	0	0,00%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	13 053	1,98%	163 858	19,31%
Rendezvényszervezés	6 607	1,00%	18 192	2,14%
Szakkönyv, folyóirat	187	0,03%	0	0,00%
Eü.szolg, Szennyvíz, távfűtés, hulladék szállítás költségek	12 718	1,93%	3 110	0,37%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	660 344	100,00%	848 780	100,00%

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.		
A DÓMÉRLEG		
adatok ezer forintban		
Megnevezés	2017.12.31	
A/ Adózás előtti eredmény :	-	35 205
B/ Adóalapot csökkentő tételek (-):		106 724
1 Előző évek elhatárolt veszteségéből leírás (az elhatároláskor érvényes szabályok szerint) 7.§ (1)a)		-
2 Céltartalékokkal kapcsolatos adóalap-csökkentés (7.§ (1) b)):		-
3 Adótörvény szerint elszámolható értékcsökkenési leírás 7§. (1)d)		106 724
4 Egyéb adóalapcsökkentő tétel.		
C/ Adóalapot növelő tételek (+):		107 611
1 Terv szerinti értékcsökkenési leírás és a terven felüli értékcsökkenés		107 542
2 a jogerős határozatban megállapított bírság, továbbá az adózás rendjéről, továbbá a társadalombiztosításról szóló törvények szerinti jogkövetkezményekből adódó kötelezettség ráfordításként elszámolt összege, kivéve, ha önellenőrzéshez kapcsolódik,		51
3 Követelések elszámolt értékvesztése		6
4 Egyéb adóalaponnövelő tétel.		12
D./ ADÓALAP (-) (A-B+C)	-	34 318
ebből korlátlanul, engedély nélkül, elhatárolható		
ADÓALAP (+) (A-B+C)	-	34 318
E Számított adó összesen:		-
F Adómentességek (20 §)		
1 = közhasznú nonprofit gazdasági társaság, szociális szervezetet kedvezménye 20.§ (1)e), 6. számú melléklet		-
G Adókedvezmények (-):		-
H Fizetendő társasági adó		-
I Adózott eredmény	-	35 205

A Társaságnak tárgyévben társasági adófizetési kötelezettsége nem keletkezett.

N

5.7. Eredmény

Az adózott eredmény felhasználása

Az Alapító Okirat alapján az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerülhet kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény eredménytartalékba helyezését javasolja a Társaság.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.2. A Társaság tisztségviselőinek juttatásai illetve a könyvvizsgáló díjazása

Tisztségviselők munkadíja

Az ügyvezető, valamint a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti évben kizárólag munkabérben, illetve tiszteletdíjban részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

adatok ezer forintban

Tisztségviselők	Munkabér összege 2016. év	Munkabér összege 2017. év	Abszolút változás
Ügyvezető	16 300	14 400	-1 900
Felügyelő Bizottsági tagok	921	9 259	8 338
Összesen:	17 221	23 659	6 438

Tisztségviselők egyéb juttatásai

Az ügyvezető, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi tisztségviselőkkel, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló díjazása

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2017. évre vonatkozó általános könyvvizsgálati díja bruttó 1.500 e Ft.

6.3. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám 2016. év	Átlagos létszám 2017. év	Abszolút változás
Szellemi	440	416	-24
Fizikai	1	2	1
Összesen:	441	418	-23

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérjellegű juttatásait, illetve bérjárulékait mutatja be az alábbi két táblázat:

Béradatok

adatok ezer forintban

Állománycsoport	Bérköltség 2016. év	Bérköltség 2017. év	Abszolút változás
Szellemi foglalkozásúak	2 326 687	2 606 963	280 276
Fizikai foglalkozásúak	3 816	1 400	-2 416
Összesen:	2 330 503	2 608 363	277 860

Bérjárulékok jogcímenként és állománycsoportonként

adatok ezer forintban

Bérjárulékok állománycsoportonként	Bérjárulék 2016. év	Bérjárulék 2017. év	Abszolút változás
Szellemi foglalkozásúak	673 233	612 297	-60 936
Egészségügyi hozzájárulás	31 424	28 596	-2 828
Szociális hozzájárulási adó	619 543	558 988	-60 555
Rehabilitációs hozzájárulás	21 219	21 199	-20
Szakképzési hozzájárulás	48	1 570	1 522
Horvát munkavállaló járulécai	999	1 944	945
Fizikai foglalkozásúak	977	356	-621
Egészségügyi hozzájárulás	73	23	-50
Szociális hozzájárulási adó	856	231	-625
Rehabilitációs hozzájárulás	48	102	54
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0
Összesen:	674 210	612 653	-61 557

Bérfajlalkok	Bérfajlalk 2016. év	Bérfajlalk 2017. év	Abszolút változás
Egészségügyi hozzájárulás	31 497	28 619	-2 878
Szociális hozzájárulási adó	620 399	559 219	-61 180
Rehabilitációs hozzájárulás	21 267	21 301	34
Szakképzési hozzájárulás	48	1 570	1 522
Horvát munkavállaló járulékal	999	1 944	945
Összesen:	674 210	612 653	-61 557

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok ezer forintban

Jogcím	Egyéb személyi jellegű kifizetések 2016. év	Egyéb személyi jellegű kifizetések 2017. év	Abszolút változás
Betegszabadság	23 922	19 472	-4 450
Munkába-járással kapcsolatos költségtérítés	23 945	29 730	5 785
Reprezentációs költségek	30 476	30 201	-275
Védőszemüveg	380	300	-80
Egyéb munkajövedelem	3 164	5 302	2 138
Erzsébet utalvány (étkezési)	40 500	0	-40 500
Szép kártya (szállás)	57 928	52 935	-4 993
Szép kártya (szabadidő)	20 541	19 068	-1 473
Szép kártya (vendéglátás)	58 227	56 133	-2 094
Készpénzfizetés béren kívül	0	37 966	37 966
Kifizetőt terhelő táppénz	4 205	5 299	1 094
Juttatások után fizetendő adók	32 710	30 175	-2 535
Cégautóadó	2 100	2 765	665
Saját gépkocsi használat költségtérítése	47 930	64 246	16 316
Temetési segély	200	200	0
Összesen:	346 228	353 792	7 564

6.4. A megbízható és valós képhez szükséges további adatok

A mérlegben és az eredménykimutatásban a számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő és megfelelő biztosítékot nyújt a Társaságról alkotott megbízható és valós képhez.

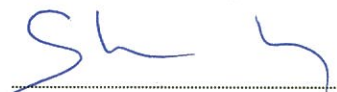
N

6.5. Környezetvédelem

A Társaság nem folytat környezetre káros tevékenységet. Nem keletkezik veszélyes hulladék. A Társaság a selejtezés során az elektronikai hulladékok kezelését szakértő cégre bízta.

Budapest, 2018. április 27.

Széchenyi Programiroda
Nonprofit Kft.
1053 Budapest, Szép u. 2. IV. em.
Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33
Adószám: P. H. 080313-2-41



A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 18080313-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-916308

Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. emelet

Közhasznúsági melléklet
2017

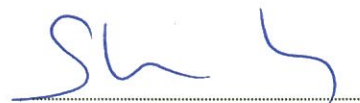
Fordulónap: 2017. december 31.
Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.

Budapest, 2018. április 27.

Széchenyi Programiroda
Nonprofit Kft.

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. em.
Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33
Adószám: 18080313-2-41

P.H.



A gazdálkodó
képviselője



Beszámoló a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2016. évi projektjeinek szakmai előrehaladásáról

Nemzetközi és Európai Együttműködési Programok Igazgatóság szakmai beszámolója

A Nemzetközi és Európai Együttműködési Programok Igazgatóság (a továbbiakban: NEEPI) feladata volt a Társaság nemzetközi programokkal kapcsolatos feladatainak ellátása, ezen belül különösen az Európai Területi Együttműködési Programok (továbbiakban ETE), valamint az Előcsatlakozási Támogatási Eszköz (továbbiakban: IPA CBC) és az Európai Szomszédsági Támogatási Eszköz (továbbiakban: ENPI/ENI CBC) programok tervezésével, koordinációjával, végrehajtásával, menedzsmentjével és hitelesítésével kapcsolatban a Társaságra háruló feladatok ellátása. A 2017-es évben a 2007-2013-as ciklus zárási és a 2014-2020-as ciklus koordinációs, végrehajtási, menedzsment és hitelesítési feladatainak ellátása párhuzamosan zajlott.

Az Igazgatóság feladata volt továbbá az EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus, valamint a Svájci-Magyar Együttműködési Program közreműködő szervezeti feladatainak ellátása. Az utóbbi program keretében működő Testvértelepülési és Partnerségi Pályázati Alap teljes körű lebonyolítását is az Igazgatóság végezte támogatásközvetítő szervezetként, amely kapcsán a közreműködő szervezeti feladatok mellett a pályáztatás és a támogatás odaítélése is az Igazgatóság hatáskörébe tartozott.

Az Igazgatóság tevékenységi körébe tartozott a korábban a Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység hatáskörébe tartozó PHARE és Átmeneti Támogatás programok utánkövetésével és külső ellenőrzéseivel kapcsolatos feladatok ellátása is.

A 2007-2013-as és 2014-2020-as programozási periódus ETE, IPA CBC és ENPI/ENI CBC programjainak lebonyolítása

Volumenében a 2017. évi feladatok és a bevételek döntő többségét kitevő tevékenység a 2007-2013-as programozási periódus ETE, IPA CBC és ENPI CBC programjainak zárása és a 2014-2020-as új ciklushoz kapcsolódó feladatok ellátása volt. A programszintű feladatok menedzsmentjét a Társaság keretében felállított egyes Közös Titkárságok/Közös Technikai Titkárság (együttesen: Közös Titkárságok) végezték.

Közös Titkárságok működtetése

2017-ban összesen 6 program esetében működtek a Társaság keretében az egyes programok – külföldi munkatársakat is foglalkoztató – Közös Titkárságai, tekintettel a párhuzamosan futó ciklusokra az ENPI és ENI programokban (Magyarország-Szlovákia 2014-2020, Magyarország-Horvátország 2014-2020, Magyarország-Szerbia 2014-2020, Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna 2007-2013 és 2014-2020 és Ausztria-Magyarország 2014-2020 programok).

Az egyes programok végrehajtása a programszinten egyeztetett ütemterv és munkaterv szerint, történt.

A **Magyarország és Szlovákia** együttműködésében megvalósuló programban 2017-ben feladatként jelentkezett a Magyarország-Szlovákia Együttműködési Program 2007-2013 zárása, a zárójelentés (Final Implementation Report) véglegesítése, a visszakövetelések rendezése, a záró audit előkészítése és annak segítése. A zárójelentés 2017. március 31-én került benyújtásra az Európai Bizottság felé. Folytatódott a befejezett projektek utánkövetési jelentéseinek ellenőrzése, szükség esetén helyszíni ellenőrzésük.

A 2014-2020-as időszak együttműködési programjához kapcsolódóan folyamatosan zajlott a pályázati felhívások megjelentetése és a beérkezett pályázatok formai, jogosultsági és – szakértők bevonásával – szakmai értékelése. Az első pályázati felhívás 59 nyertes projektje közül 2017-ben 40 kedvezményezettel – eljárásrendnek megfelelően - megkötöttük az ERFA támogatási szerződést, melyeket csak az IMIS SK-HU Program program pályázati felhívás (CfP), pályázati és projekt moduljainak 2017. szeptember 28-i élesre állása után lehetett feltölteni a monitoring rendszerbe. A teljes szerződéskötési folyamatot tekintve a korrigált átlagos átfutási idő 34 nap, amely megfelel az eljárási kézikönyvben előírt 47 napos határidőnek. Második pályázati felhívást, a Kisprojekt Alap ernyő-szervezeteinek kiválasztására 2017. február 13-án tettük közzé, illetve felhívást jelentettünk meg 2017. április 06-án a B-Light konstrukció

megvalósítására, mely felhívás az év végén visszavonásra került. Meghirdetésre került továbbá 2017. szeptember 08-án a harmadik prioritási tengely pályázati felhívása.

2017-ben további jelentős programszintű feladat a kijelölési folyamat (designation procedure), mely 2017. december 19-én lezárult.

A 2007-2013-as **Magyarország-Horvátország Határon Átnyúló Együttműködési Program** keretében 2017-ben folyamatos feladat volt a korábbi három pályázati felhívás összesen 169 projektjének a zárása, egyes visszakövetelési esetek kezelése, az audit tevékenységek támogatása és a program zárójelentésének elkészítése az Ellenőrző Hatósággal együttműködésben. A program utódját, az **Interreg V-A Magyarország-Horvátország Együttműködési Programot** az Európai Bizottság 2015 őszén hagyta jóvá. Míg a 2016-os év az első nyílt pályázati felhívás előkészítésével, megnyitásával, valamint a pályázatok befogadásával és értékelésével telt, addig 2017-ben került sor az eredményhirdetésre és a támogatási szerződések megkötésére. Az 53 nyertes projekt mindegyike megkezdte tevékenységei végrehajtását; a legelső együttműködések (7 db) májusban indultak, míg a legtöbb projekt (18 db) szeptemberi kezdést választott. Az első jelentéstételi körre és ERFA kifizetésekre 2018. első félévében kerül sor. A program két stratégiai projektet is támogat, ezek közül a határregió taposóaknáktól való megtisztítását célzó együttműködés 2017-ben is aktív volt, és már elérte legfőbb indikátorát, 450 ha terület aknamentesítését. A másik nagyprojekt, a határon átnyúló közös KKV-támogatási konstrukció 2017. február 1-ével indult el, és meghirdette, valamint ki is értékelte az első pályázati kört: 56 benyújtott KKV-együttműködési ötletből 20 jutott be a 2018-ban lezáruló második fordulóra. A fenti, stratégiai és nyílt pályázati projektek együttesen 36,1 millió euró ERFA forrást kötnek le, ami a (TA projektek nélkül számolt) programallokáció 63%-a. A fennmaradó összeg várhatóan teljes mértékben egy második nyílt pályázati felhíváson kerül meghirdetésre, amely a 2017-es év során már kidolgozásra került, és amely 2018-ban fog megnyílni a pályázók számára.

A 2007-2013-as **Magyarország-Szerbia IPA Határon Átnyúló Együttműködési Programban** még 2016-ban megtörtént az utoljára kiválasztott projektek zárójelentéseinek elfogadása és az utolsó kifizetési kérelmek teljesítése. 2017-ben folytatódott a Program zárásához kapcsolódó dokumentációk összeállítása, melyeken a Közös Titkárság valamennyi más Program szervezettel együttműködve, az Irányító Hatóság koordinálása mellett dolgozott. Ezt a folyamatot a záró audit tevékenysége kísérte, ami folyamán a Titkárság az Audit Hatósággal működött együtt.

A 2014-2020-as **Interreg-IPA Magyarország-Szerbia Határon Átnyúló Együttműködési Program** megvalósítása 2016-ban az új Monitoring Bizottság megalakulásával és a program szintű dokumentumok elfogadásával kezdődött meg. A 2016 folyamán megjelent két pályázati felhívás közül az 1. (stratégiai) felhívás nyertes pályázatait (5 db) a Monitoring Bizottság 2017 elején választotta ki és a kapcsolódó támogatási szerződések ezt követően a tárgyév második és harmadik negyedében kerültek megkötésre.

A 2. (nyílt) pályázati felhívás benyújtási határideje 2017. január 31. volt. A beérkezett 259 pályázat formai értékelését a Közös Titkárság végezte, míg a formai értékelésen elfogadott 199 pályázat szakmai értékeléseket külső szakértők készítették. A támogatásra javasolt pályázatok kiválasztása két ütemben történt: elsőként az 1-2 prioritási tengelyre beérkezett pályázatokról született döntés 2017. májusában (10 db nyertes pályázat), majd a 3-4. prioritási tengelyre beadott pályázatokról döntött a Monitoring Bizottság 2017. novemberében (további 57 db nyertes pályázat). 2017-ben tehát három Monitoring Bizottsági ülés megszervezésére került sor (01.31., 05.18. és 11.13.).

A pályázatok kiválasztása után megkezdődött a támogatási szerződések megkötése. 2017-ben az 5 db stratégiai projekt és az 1-2. prioritási tengely 10 db normál projektjének szerződését írták alá. A 3-4. prioritási tengely projektjeinek szerződéseit 2018-ban kerülnek megkötésre. A szerződéskötéseket a Közös Titkárság koordinálja és a munkában a Titkárság Antenna szervezete is részt vesz.

Tárgyév szeptemberében a Program egy fotópályázatot meghirdetve ismét kapcsolódott az Európai Együttműködés Napja kezdeményezéshez. A fotópályázat szakmai zsűri által kiválasztott 12 legjobb munkája egy szabadtéri kiállításon volt megtekinthető Szeged belvárosában. A képeket továbbá a Program 2018-as naptárának elkészítéséhez használta fel. Tárgyév végén és 2018 elején 700 db ilyen naptár került szétosztásra a Programhoz kapcsolódó szervezeteknek.

A KT ebben az évben is jelentős humán kapacitást helyezett a monitoring rendszer továbbfejlesztésének segítésére, illetve tesztelésére.

Az program promóciós anyagainak elkészítésére 2016-ban kiírt beszerzési eljárás sikertelen volt, ezért a beszerzés 2017-ben sikeresen megismétlésre került.

A Program honlapjának üzemeltetése és fenntartása, valamint az ehhez és a program megvalósításához szükséges fordítási feladatok elvégzése 2017-ben is folyamatos volt.

A **Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna** ENPI Határon Átnyúló Együttműködési Programhoz kapcsolódó 2017-ben ellátott feladatok az első, a második és a harmadik pályázati felhíváshoz, valamint a közvetlen odaítéléses eljárással támogatott két ún. Large Scale Project (magyar-ukrán és szlovák-ukrán) szerződéséhez kapcsolódnak. Összességében 138 támogatási szerződést kötött meg a Közös Irányító Hatóság és ezzel teljes egészében lefedte a 2007-2013 közötti időszakra rendelkezésre álló forrásokat. A Program végrehajtására vonatkozó bizottsági végrehajtási rendelet módosításának értelmében több projekt tényleges megvalósítása legfeljebb 2016. december 31-ig tarthat, de az Ukrajnában kialakult helyzetre hivatkozással a megvalósítás alatt álló két ún. Large Scale Project feltételesen további egy év hosszabbítást kapott, azonban a 2017. év végére – többszöri próbálkozás ellenére – az Európai Bizottság nem engedélyezte ezeknek a projektek 2017. évben történő befejezését. A felhívásokhoz és a program végrehajtásához kapcsolódóan az alábbi folyamatos feladatok merülnek még fel: a támogatási szerződéssel rendelkező projektek megvalósításának nyomon követése, folyamatos monitoringja, fizetési kérelmek és jelentések ellenőrzése, jóváhagyása, főkezdményezettnek és partnereknek tájékoztatók tartása, valamint rendezvényének megszervezése és megtartása.

A 2017-es év további lényeges tevékenysége volt a 2014-2020-as időszakban Magyarország, Szlovákia, Románia és Ukrajna részvételével megvalósuló tervezett ENI Határon Átnyúló Együttműködési Program első és második pályázati felhívásainak megjelentetése február 15-én és május 17-én. A felhívások megjelentetését követően a Program által érintett 10 megyében közel 500 potenciális pályázó részvételével tartott információs napokat a Közös Titkárság, majd a projekt koncepciók összeállításában segítséget nyújtó tréninget két helyszínen és végül partnerkereső szemináriumot a négy országnak az első (stratégiai) és a második pályázati felhíváshoz kapcsolódóan. A Program nyitókonferenciája 2017. július 13-án került megrendezésre az edelényi L'Huillier-Coburg kastélyban több mint 120 központi, regionális és helyi vezető, ill. döntéshozó részvételével a Programban résztvevő négy országból. A 2017. év vége előtt elindult az első, úgynevezett stratégia infrastrukturális pályázati felhívás keretében érkezett 9-, és a második felhívásra beadott 137 projekt formai és jogszabályi értékelése, ezen túl a szakmai értékelést végző külső szakértők beszerzése, valamint a szlovák, román és ukrán megyékben felállítandó képviselői irodák szakértőinek kiválasztási folyamata. Ezzel párhuzamosan zajlott a négy ország irányítási és ellenőrzési rendszerének összeállítása, amelyet a négy ország és a megfelelő hatóságok jóváhagyását követően a 2018. év közepéig lenne célszerű lezárni.

Az **Ausztria-Magyarország** program 2017. március végéig sikeresen megtörtént a 2007-2013-as programidőszak lezárása a források 100%-os kihasználásával, 0.34%-os (minimális) hibarata mellett. 2017 végéig az Európai Bizottság a záró kifizetést is elutalta.

2017. május 30-án Sopronban sikeres éves rendezvényünk volt, áttekintettük a program elmúlt 20 évének eseményeit és kifestettük a vasútállomás nemzetközi vágányokhoz vezető aluljáróját.

A 2016 éves jelentést az MC 2017. június 22-én hagyta jóvá, az Európai Bizottságnak június 30-án került benyújtásra, majd egy módosítást követően nov. 8-án az Európai Bizottság is elfogadta.

Az ERFA szerződésminta eMS-ben való rögzítését követően áprilisban elkezdődött az első két pályázati kör szerződéseinek megkötése. Év végéig az első körös projektek (2016. júniusi döntés) két kivétellel megkötésre kerültek (ezekben a szerződés külső tényező miatt húzódik), és a második körös projektek (2016. decemberi döntés) jelentős részének is megkötésre került a szerződése. 2017 év végéig összesen 21 projektnek volt szerződése (benne 4 TA projekt) 33,9M€ összköltség (28,73M€ ERFA) értékben.

A 2014-2020-as időszak kiválasztási kritériumait a kétoldalú munkacsoport támogatásával áprilisban frissítettük, amit MC jóváhagyott. A 3. körös pályázatok eszerint kerültek lebonyolításra, ebben a körben

9 új projekt került jóváhagyásra. A jóváhagyással lekötött források értéke eléri a program költségvetésének 75%-át.

Nyár végén publikáltuk a megvalósítási kézikönyvet és a kommunikációs kézikönyvet.

Az FLC dokumentumok rögzítésével az eMS-ben év végére elkezdődhetett a hitelesítési munka.

2017. szeptemberben a rendszerleírás benyújtásra került az Audit Hatóságnak, amely a formai teljesség ellenőrzését követően elkezdte a designation auditot. Az Audit Hatóságon belüli személyi és az osztrák minisztériumi struktúrában zajló szervezeti változások miatt a designation lezárása 2018 III. negyedév előtt nem várható.

A Dél-kelet európai Transznacionális Program és Magyarország Románia 2007-2013 programok
Közös Technikai Titkárságok befejezték működésüket a Társaság keretében 2015. december 31-én, tekintettel arra, hogy az új ciklusban a programok irányító hatóságai nem a Miniszterelnökség keretében, hanem a Dél-kelet európai Transznacionális program utódprogramját jelentő Duna program esetében az NGM-ben, míg az új román-magyar programban pedig Bukarestben került felállításra. A fennmaradó zárási feladatokat a NEEPI keretében 2016. január 1-től felállt HU-RO Zárási Osztály és SEE Zárási Csoport vette át az alábbiak szerint:

A Dél-kelet európai Transznacionális Program (továbbiakban: SEE) esetében a Közös Technikai Titkárság 2015 december 31-i megszűnését követően a programzárással kapcsolatosan fennmaradó feladatok végrehajtása az Irányító Hatóság felelősségi körébe került a Társaság közreműködése mellett.

A 2017-es évben, a SEE Zárási Csoport fennmaradó 3 havi tevékenységének a célja a Program végleges, sikeres lezárása volt. Az ERFA / IPA / ENPI forrásokból támogatott 122 projekt és a 23 TA projekt zárójelentések ellenőrzése már 2016-ban lezárult. 2017. áprilisig megtörtént továbbá a projektek pénzügyi zárása, a kapcsolódó szabálytalanságok kezelése, programhitelesítési jelentés készítése, a projektek és a Program által elért eredmények összegzése, illetve a Program zárójelentés előkészítése, Monitoring Bizottság általi jóváhagyatása és az Európai Bizottság részére történő megküldése. A Program zárásához kapcsolódóan szintén nagy jelentőséggel bírt a záró audit támogatása, ennek során ellenőrzésre kerülő dokumentumok előkészítése és rendelkezésre bocsátása, valamint az audit során feltárt hiányosságok, szabálytalanságok kezelése.

Kommunikációs feladatként a Program website fenntartásán és működtetésén túlmenően a Monitoring Bizottság zárással kapcsolatos tájékoztatására került sor a tárgyévben.

A SEE Zárási Csoport 2017. március 31-i megszűnését követően a fennmaradó feladatok kezelését a Nemzetközi Szakmai Koordinációs Osztály látta el.

A Magyarország-Románia program esetében 2017-ban ellátandó legfontosabb feladat a programzáró jelentés véglegesítése, a megvalósult projektek 2017-es utánkövetése (az utánkövetési jelentések befogadása, ellenőrzése és a kapcsolódó mintavételes alapon kiválasztásra kerülő projektek helyszíni ellenőrzése) volt. A programzáráshoz kapcsolódóan a záró audit támogatása és a folyamatban lévő szabálytalanságok követése és lezárása, a kapcsolódó visszakövetelések kezelése jelentett további feladatokat.

A következő programperiódusban 2014 és 2020 között az Interreg V-A ROHU Programhoz kapcsolódóan Magyarország Nemzeti Hatósági feladatokat lát el. Ezzel összefüggésben támogatást nyújtottunk a Miniszterelnökség Nemzetközi Együttműködési Programok Főosztályának feladatainak ellátása kapcsán, amely elősegítette Magyarország érdekérvényesítését, a Programmal kapcsolatos magyar álláspont kialakítását.

Hazai hitelesítési feladatok ellátása (FLC)

A 2007-2013-as ciklus vonatkozásában a feladatok jelentős része már a korábbi években lezárult, így 2017-ben elsősorban archiválási, illetve a külső ellenőrzésekhez kapcsolódó feladatok kerültek elvégzésre.

A Magyarország-Szlovákia-Románia-Ukrajna ENPI Határon Átnyúló Együttműködési Program vonatkozásában azonban továbbra is jelentkeztek első szintű ellenőrzési feladatok a még folyamatban lévő projektekhez kapcsolódóan.

A 2014-2020-as programozási időszak vonatkozásában a 396/2015 (XII.12.) Korm. rendelet az SZPI-t jelölte ki a transznacionális és interregionális programok vonatkozásában a hitelesítési feladatok (az 1299/2013/EU rendelet 23. cikk (4) bekezdésében szereplő tevékenységek) ellátására. A határ menti programok vonatkozásában szintén az SZPI került kijelölésre e feladatok elvégzésére a 238/2015 (IX.4.) Korm. rendelettel.

A 2014-2020-as programozási időszakban az EEP Ellenőrzési Főosztály (továbbiakban EEP EF) 11 nemzetközi programban (határmenti, transznacionális és interregionális programok) látja el a hitelesítési és a kapcsolódó egyéb nemzeti szintű feladatokat a vonatkozó jogszabályokkal, illetve a keretmegállapodásokkal összhangban. A hitelesítési tevékenység magában foglalja a területi együttműködési programokban résztvevő hazai partnerek jelentéseinek befogadását, ellenőrzését, hiánypótlását, a 100%-os költségellenőrzést, a helyszíni ellenőrzést, valamint a hitelesítési nyilatkozatok elkészítését. A hitelesítési feladatok mellett az EEP EF felelőssége továbbra is a hazai társfinanszírozási szerződések előkészítése és megkötése a hazai kedvezményezettekkel, továbbá az Unió források megelőlegezésére vonatkozó szerződések előkészítése és megkötése – mindezek mellett az esetlegesen felmerülő szabálytalansági ügyek kezelése szintén a Főosztályon belül történik.

Az EEP Ellenőrzési Főosztályon belül a Budapesten működő Központi Ellenőrzési Osztály az Interreg IVC, CE, SEE, Urbact és Espon transznacionális illetve interregionális együttműködési programokban, valamint az Interreg V-A Szlovákia-Magyarország Határon Átnyúló Együttműködési Programban lát el ellenőrzési és hitelesítési tevékenységet. A szintén az EEP EF kereteibe tartozó területi ellenőrzési osztályok (összesen 6 vidéki helyszínen) az SZPI által kezelt határ menti programokban látnak el nemzeti szintű feladatokat – a Központi Ellenőrzési Osztály szakmai koordinációja mellett.

A határ menti programok többségében 2017-ben kerültek véglegesítésre az elszámolások benyújtásához szükséges dokumentumok (elszámolási segédletek, nyilatkozatminták, segédtablázatok, stb.)

2017-ben a fenti programokban összesen 287 db társfinanszírozási szerződés került megkötésre (9 016 258 euró értékben), valamint 128 db megelőlegezési szerződés előkészítésére és aláírására is sor került (ezek összege 7 880 570 673 Ft).

Az év során számos programban zajlott már a kedvezményezetti jelentések első szintű ellenőrzése, így 286 esetben került kiállításra az ellenőrzések eredményeként hitelesítési nyilatkozat.

Az év folyamán összesen 15 alkalommal kerültek megszervezésre kedvezményezetti szemináriumok a támogatást elnyert magyar szervezetek számára.

Horizontális feladatok

Az Igazgatóság keretein belül két főosztály látta el a nemzetközi és hazai horizontális menedzsment és pénzügyi feladatokat, a Horizontális Főosztály és a Nemzetközi Pénzügyi Főosztály.

A Horizontális Főosztály feladatai közül kiemelt jelentőséggel bírt 2017-ben is a 2007-2013-as ciklus egyes programjai monitoring és információs rendszerének, az IMIR 2007-2013 rendszernek a folyamatos és zavartalan működtetése, továbbá a 2014-2020 időszakban bevezetés alatt álló IMIR 2014-2020 rendszer koordinációja. Az IMIR 2014-2020 rendszer bevezetése az előzetes ütemtervhez képest csúszással haladt 2017 év során, így a bevezetési fejlesztési szakasz 2018-ra is áthúzódik, azaz a tisztán nemzeti szintű funkcionalitás legkorábban 2018 második félévében várható. 2017-ben az EUTAF által lefolytatott rendszer-megfelelőségi vizsgálatra tekintettel a nemzetközi program és projektmenedzsmentet támogató funkcionalitás volt előtérben, kialakításra kerültek az elektronikus pályázati

modulok, illetve a projektszintű jelentéstételt és pénzügyi elszámolást támogató felületek is átvételre kerültek 2017. október 17-én. A bevezetési időszakban, így 2017-ben is a Horizontális Főosztály keretein belül működő Monitoring Rendszer Koordinációs Osztály (korábban IMIR) osztály végezte az informatikai rendszerspecifikációk egyeztetését és elfogadását, a tesztelés koordinációját, a kapcsolódó jogosultságmenedzsment és projektmenedzsment feladatokat a Miniszterelnökség és a Nemzetgazdasági Minisztérium megbízásából.

Feladat volt továbbá a szakterületen belüli folyamatszabályozás koordinációja (Működési Kézikönyvek rendszeres felülvizsgálata, minőségellenőrzési rendszer működtetése), a régi programok rendszerleírásainak éves felülvizsgálata, a vonatkozó hazai jogszabályi háttér módosításaiban való részvétel. 2017-ben kiemelt jelentőséggel bír az ún. kijelölési eljárás részeként az EUTAF által végzett audit folyamat, melynek koordinációját a Horizontális Főosztály keretein belül működő Folyamatszabályozási Osztály látta el. A HU-HR és SK-HU programok esetében a kijelölési audit sikeresen zárult 2017. december 19-én, a HU-SRB program esetén 2017. december 15-én.

A Nemzetközi Pénzügyi Főosztály feladatai közé tartozik a 2007-2013 időszak esetén a közösségi és hazai, valamint a 2014-2020-as időszak esetén hazai társfinanszírozási források kifizetési rendszerének működtetése, a Technikai Segítségnyújtás és egyéb működési források tervezésének koordinációja. A monitoring rendszer nemzeti moduljának hiánya miatt ki kellett alakítani és bevezetni a 2014-2020-as időszakra egy új kifizetési folyamatot az IMIR 2014-2020 rendszeren kívüli, papíros utalásra. A biztonságos kifizetés érdekében bevezettük a hatszemes kifizetési folyamatot, így biztosítva a minimális kockázatot a kifizetésekkel kapcsolatosan, és bővíteni kellett a kifizetési folyamat humán állományát is. A papíros kifizetési folyamatokat is tartalmazó eljárásrend 2017. szeptember 12-én lett hatályba helyezve, ezért az eljárásrenddel érintett megkötött több mint kétszáz szerződés kifizetését mindösszesen 3,5 hónap alatt kellett kifizetni a szükséges ellenőrzési feladatokat követően. A fejlesztéspolitikai célok betartása érdekében összesen 12,99 milliárd forint értékben fizettünk ki támogatást a Kedvezményezettek részére.

A Horizontális Főosztály keretében működő Nemzetközi Szakmai Koordinációs Osztály (továbbiakban: NSZKO) olyan általános és programszintű szakmai koordinációs feladatokat látott el, melyek nem tartoztak az egyes 2007-2013-as, valamint 2014-2020-as programok Közös Titkárságainak feladatkörébe. Ezen felül ellátta az Interreg V-A Ausztria-Magyarország Együttműködési Programban a Regionális Koordinátori feladatokat, az Interreg V-A Szlovénia-Magyarország Együttműködési Programban az Információs Pont feladatokat. Az Osztály keretein belül 2017-ben megkezdte működését az Interreg V-A Románia-Magyarország Együttműködési Program négy Információs Pontja is, akik szakmailag támogatják a Program hatékony lebonyolítását. 2017-ben az NSZKO részt vett az Interreg V-A Románia-Magyarország Együttműködési Program Monitoring Bizottságának munkájában, és a 2017. december 14-15-én megrendezett ülésén, továbbá a Miniszterelnökség kérésére egyéb szakmai egyeztetések háttéranyagait is véleményezte. Feladatköréből adódóan napi kapcsolatban állt a Miniszterelnökséggel, szakmai kérdésekben támogatta az Irányító, ill. Nemzeti Hatóságot, továbbá a Közös Titkárságokat, háttéranyagokat készített a NEEPI igazgató részére.

Svájci-Magyar Együttműködési Program

A program 9 prioritási területet foglal magába, ebből az SZPI nyolcat kezel közreműködő szervezetként. A program keretében 32 egyedi projektre, valamint egy pályázati alagra kötöttünk támogatási szerződést (projekt végrehajtási megállapodást). Számos projekt esetében a megvalósítás 2016 vagy azt megelőzően befejeződött, a lezárt projektek egy részének esetében a pénzügyi zárásra 2017-ben került sor. Kilenc projekt esetében a megvalósítás időszak 2017-re meghosszabbításra került, így 2017-ban az elmúlt évekhez hasonlóan a fő feladatunk a végrehajtási megállapodások módosítása, az időközi, éves és záró beszámolók ellenőrzése, jóváhagyása, a kifizetések teljesítése, a közbeszerzési eljárás keretében megkötött szerződések módosításának előzetes ellenőrzése, a felmerülő szabálytalansági gyanúk kivizsgálása, helyszíni ellenőrzések lefolytatása, a kedvezményezettekkel (projekt végrehajtók), magyar és a svájci intézményrendszer szereplőivel való folyamatos kapcsolattartás, amely kiterjed a Donorok által különböző céllal szervezett projektlátogatásokra is. További feladat volt 2017 során a már lezárt projektek esetében a fenntartási feladatok ellátása.

A Svájci Hozzájárulás keretében az osztály látja el a Svájci Hozzájárulás Testvértelepülési és Partnerségi Pályázati Alap támogatásközvetítő szervezeti feladatait is, annak teljes körű megvalósításáért felel. Az



alap 2014. harmadik negyedévében a fennmaradó támogatás terhére meghosszabbításra került 2016 év végéig, majd 2016-ban további hosszabbításra került sor 2017 áprilisáig. 2017 áprilisát követően a program pénzügyi elszámolásával és zárásával kapcsolatos feladatokat látta el az osztály,

EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus (2004-2009)

A projektek gyakorlati megvalósítása 2011. április 30-ig lezárult, ezt követően a fenntartási időszak feladatai kerültek ellátásra: a korábbi évekhez hasonlóan 2017-ben is a 77 projekt éves gyakorisággal benyújtandó fenntartási jelentéseinek ellenőrzése és jóváhagyása, illetve a Miniszterelnökséggel egyeztetett ellenőrzési terv alapján a helyszíni ellenőrzések lefolytatása.

PHARE és Átmeneti Támogatások

A SZPI kormányrendeletben foglalt feladata a Központi Pénzügyi és Szerződéskötő Egység feladatainak ellátása, ennek alapján felelős a hazai szervek és az Európai Bizottság által végzett ellenőrzések lebonyolításáért, illetve a Bizottságtól érkező kérdések és egyéb megkeresések megválaszolásáért, információ szolgáltatásáért. 2017-ban a programok utánkövetésével kapcsolatos feladatok ellátása folyamatos volt.

Operatív Igazgatóság szakmai beszámolója

Az SZPI szakmai feladatai a KÖFOP-3.3.3-15 projektben

A Társaság szakmai feladatai a projektben:

1. Tájékoztatás: A tájékoztatás célja az érintettek teljes körű informálása, és ez által a pályázók számának növelése. A tanácsadók tájékoztatási tevékenysége elsősorban személyes kapcsolattartásra és egy proaktív, a potenciális pályázókat megszólító magatartásra épül.

2. Projektgenerálás: A tanácsadó az illetékességi területén meghatározott szereplőkkel együttműködve az adott terület és a szereplők által megvalósítható, az adott terület problémáira választ adó és/vagy fejlődését elősegítő fejlesztési lehetőségeket (azaz a lehetséges projekteket) feltárja, ezeket a fejlesztési lehetőségeket egymással összehasonlítva elemzi, és kiválasztja, javasolja közülük azokat, amelyek leginkább megvalósításra érdemesek egy közösen megállapodott értékrend szerint.

3. Tanácsadás: A tanácsadási tevékenység célcsoportját azok a projektgazdák (kedvezményezettek) képezik, akik már rendelkeznek bizonyos elképzelésekkel pályázatok benyújtásához, vagy már – nyertes pályázat esetén – a megvalósítás szakaszában járnak. A tanácsadás folyamata tehát végig kíséri a teljes projektciklust a projektötlet megfogalmazásától, a projektek megvalósításán keresztül, annak lezárásáig:

- pályázat beadása
- szerződéskötés
- módosítási igény benyújtása
- kifizetési igénylés benyújtása
- szakmai beszámoló benyújtása
- kifogás, szabálytalanság
- kommunikációs kötelezettségek, horizontális vállalások teljesítése
- projektzárás
- projektfenntartás
- helyszíni ellenőrzésre felkészítés

4. A Projektmentori rendszer: (továbbiakban PMR) célja, hogy olyan speciális szakértői segítséget nyújtson a Támogatási szerződéssel/Támogatói okirattal rendelkező projektek részére, ahol a

projektmegvalósításhoz kapcsolódó akadályok, problémák merülnek fel és azokat projektben tervezett költségek már nem fedezik, de a szakszerű és szabályos projektzáráshoz feltétlenül szükségesek. A projektmentori tevékenységet az SZPI külső szakértők bevonásával tervezi megvalósítani. A PMR működése során beszerzett speciális szakértők a problémákkal küzdő, illetve késedelemben lévő, nemzetgazdasági, illetve abszorpciós szempontból kiemelt jelentőségű, projektek megvalósulását, a támogatás szabályos felhasználását segítik elő a felmerült problémák és akadályok megoldásával. Ez a speciális szaktudás nem áll rendelkezésre PFR feladatot ellátó tanácsadók között.

A projektmentor: az SZPI által kirendelt szakértő, akinek feladata a projekt megvalósítás speciális szakmai támogatása azon projektek esetében, amelyeknél a határidőben történő megvalósítás elmaradásának reális veszélye fennáll vagy a projekt megvalósítása megakadt.

5. Projektfelügyeleti tevékenység: Kijelölt projektek esetében szakmai nyomon követés és segítségnyújtás kiemelten fontos tevékenységek esetében valamint a megvalósításban elakadt, vagy késésben lévő projektek segítése a sikeres lezárás érdekében. Kijelölt projektek szakmai nyomon követése valamint segítségnyújtás kiemelten fontos tevékenységeknél. Az adott projektek helyzetének áttekintése, szakmai támogatása, intézkedési terv és megoldási javaslatok kidolgozása, az intézkedési tervben megfogalmazott mérföldkövek teljesülésének nyomon követése

6. Információs fórumok, konferenciák tartása: A leendő pályázók számára tájékoztatás nyújtása az aktuális pályázati lehetőségekről, a támogatások megszerzésével kapcsolatos szakmai és ügyviteli ismeretekről. A nyertes projektek gazdái számára konzultációs lehetőség biztosítása a projektek megvalósításával kapcsolatban felmerülő gyakorlati problémák megoldására.

A projektben elvégzett feladatok a 2017-es évben:

2017. első félévének nagy feladata volt, hogy az év első felében meghirdetésre került felhívások kapcsán hathatós és szakszerű segítséget nyújtsunk a potenciális pályázóknak, annak érdekében, hogy a projektötleteiket átgondoltan ki tudják dolgozni és támogatási igényeiket sikeresen be tudják nyújtani. Ez a feladatellátás továbbra is intenzív volt az év második felében is, hiszen a beadási határidők számos esetben a tárgyidőszakra estek és a projektgenerálás, a projektötlet szakszerű kidolgozása elengedhetetlen volt a sikeres támogatási igény benyújtásához.

Ebben az időszakban országosan több, mint 35 000 személyes ügyféltalálkozóra került sor, melynek során az SZPI tanácsadói tájékoztatást nyújtottak a megjelent felhívásokkal kapcsolatban és igény esetén folyamatosan segítettek a támogatási igények benyújtását, valamint szakmai tanácsaikkal segítettek a projektmegvalósítást.

Nagyban segítette a munkát, hogy az Irányító Hatóságokkal kialakult kapcsolat során folyamatos volt az információáramlás, a felmerült kérdésekre rövid időn belül választ kaphattunk, amelyeket továbbítottunk a támogatást igénylők felé.

2017. évben a fejlesztési tanácsadók több mint 19.000 esetben nyújtottak tájékoztatást a Széchenyi 2020 pályázati felhívásaival kapcsolatban, segítve az ügyfelek bekapcsolódását az EU strukturális alapjai támogatásainak felhasználásába.

A tanácsadók több mint 16.000 esetben végeztek tanácsadási és projektfelügyeleti tevékenységet, valamint a nyertes projektek gazdái számára konzultációs lehetőséget biztosítottak a projektek megvalósításával és zárásával kapcsolatban felmerülő gyakorlati problémák megoldására, segítséget nyújtottak a projektek lebonyolításához és zárásához szükséges záró beszámoló, kifizetési igénylések, fenntartási jelentések elkészítéséhez, határidőben történő benyújtásához, valamint a helyszíni ellenőrzésekre való felkészüléshez.

Összesen 191 fórumon és 82 konferencián sikerült elérni ügyfeleinket és naprakész pályázati információt biztosítani a Széchenyi2020 keretein belül megjelent pályázati lehetőségekről, jogszabályi változásokról.

A projekthez kapcsolódó mérföldkövek és számszerűsíthető eredményeket az alábbi táblázat szemlélteti:

Mérföldkö megnevezés	Tevékenység	OP	2017.I. féléves országos teljesítés	2017.II. féléves országos teljesítés	2017. évi országos teljesítés összesen	Projekt célérték összesen kumulált (2016.01.01-tárgyidőszak végéig)	Projekt teljesítés összesen kumulált (2016.01.01-tárgyidőszak végéig)
			db	db	kumulált		
Potenciális pályázók felkutatása és ügyfelek tájékoztatása a Széchenyi 2020 lehetőségeiről (tájékoztatás)	tájékoztatás	EFOP	2153	998	3 151		
		GINOP	7470	5326	12 796		
		IKOP	0	1	1		
		KEHOP	124	32	156		
		KÖFOP	15	3	18		
		TOP	1089	503	1 592		
		VEKOP	810	604	1 414		
		összesen		11661	7467	19 128	19 000
Projektgenerálást követő tanácsadási és projektfelügyeleti feladatok (tanácsadás, PFR)	tanácsadás	EFOP	717	1315	2 032		
		GINOP	1 469	3019	4 488		
		KEHOP	22	43	65		
		TOP	1 842	2638	4 480		
		VEKOP	118	197	315		
		GOP	483	473	956		
		KEOP	211	230	441		
		KÖFOP	26	36	62		
		KÖZOP	3	2	5		
		ROP	464	573	1 037		
	TÁMOP	436	525	961			
	TIOP	54	82	136			
	összesen		5845	9133	14 978		
	PFR	EFOP	431	314	745		
VEKOP		26	0	26			
TOP		687	0	687			
összesen			1144	314	1 458		
tanácsadás + PFR összesen		6989	9447	16 436	9 000	23 470	
A kedvezményezettek kapacitásainak megerősítését szolgáló akciók száma (fórum, konferencia)	fórum		186	79	265		
	konferencia		5	3	8		
	összesen		191	82	273	400	445
A pályázók és a kedvezményezettek számára nyújtott helyi segítségnyújtással kapcsolatos elégedettség					91,9%		

A projekt kezdésekor megkötött együttműködési megállapodások alapján az EFOP IH és a TOP IH is igénybe vette és veszi tanácsadóink segítségét a pályázati életút különböző szakaszaiban a Projektfelügyeleti tevékenységet tekintetében.

A projektfelügyeleti tevékenységek keretében 2017. év folyamán tanácsadóink 1458 db látogatást végeztek az alábbi bontásban:

Konstrukció azonosítószáma	Konstrukció címe	Feladat típusa	Időszak	Teljesített cél (db)
EFOP-3.3.1-15	Tanoda programok támogatása	nyomonkövetés	2017. 1. negyedév	164
			2017. 2. negyedév	167
			2017. 4. negyedév	169
EFOP-3.3.1-16	Tanoda programok támogatása	szerződés-kötés	2017. 2. negyedév	91
		nyomonkövetés	2017. 4. negyedév	95
EFOP-3.4.1-15	Roma szakkollégiumok támogatása	nyomonkövetés	2017. 2. negyedév	9
			2017. 4. negyedév	9
EFOP-2.1.1-16	Gyermekotthonok kiváltása, gyermekotthonok korszerűsítése, hiányzó gyermekotthoni kapacitások létrehozása	nyomonkövetés	2017. 3. negyedév	18
EFOP-4.1.1-15	Egyes egyházi oktatási infrastrukturális fejlesztések	nyomonkövetés	2017. 3. negyedév	23
TOP	-	szerződés-kötés	2017. 2. negyedév	687
VEKOP-1.2.1-16	Mikro-, kis- és középvállalkozások kapacitásbővítő beruházásainak támogatása Pest megyében	szerződés-kötés	2017. 2. negyedév	26
Összesen				1458

A TOP 1-5. prioritás és az EFOP-3.3.1-16 konstrukció keretében tanácsadóink feladata a támogatott projektek szerződés-kötés életútjának nyomonkövetése, szerződés-kötések megvalósítását segítő feladatok ellátása, illetve támogatói előleg lehívásának elősegítése volt.

A SZPI feladata volt ezen belül, hogy az összes támogatott, döntéssel rendelkező projekt esetén a lehetőséghez mérten segítséget nyújtson a támogatási szerződés megkötéséhez szükséges dokumentumok hiánytalan, határidőre történő összeállításában, a költségvetés esetleges módosításában a hiánypótlás elkerülése végett.

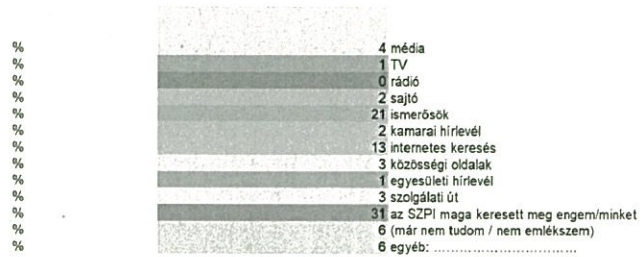
A tárgyévre vonatkozóan lebonyolításra került az ügyfél-elégedettség mérése, mely során minden olyan ügyfélnek kiküldésre került a kérdőív, akivel év során kapcsolatban álltunk.

A kérdőívet 474 fő töltötte ki, amely az összemérhetőség kedvéért megismételte a 2016-os kérdéseket és bevezetett 54 új, a részletekre jobban rákérdező kérdést.

A feldolgozás alapján megállapítható, hogy az ügyfelek elégedettsége a 2016-ból átvett hét kérdés alapján 96,2%, a 2017-ben bevezetett 54 kérdés alapján 87,6%, ennek átlaga 91,9%.

Kérdés	Átlag	Megjegyzés
Hogyan értékeli a tanácsadó szakmai felkészültségét?	4.78	(2016-os kérdések)
Mennyire elégedett a tanácsadóval való kapcsolattartási formákkal (személyes találkozó, e-mail, telefon, fórum)?	4.80	(2016-os kérdések)
Hogyan értékeli a tanácsadó udvariasságát, segítőkészségét?	4.91	(2016-os kérdések)
Hogyan értékeli a kérdéseire, kéréseire adott tanácsadói visszajelzések gyorsaságát?	4.78	(2016-os kérdések)
Hasznosnak tartja-e, hogy az SZPI térítés nélkül végzi szolgáltatásait az ügyfelei részére?	4.90	(2016-os kérdések)
Milyen mértékben felelt meg a tanácsadó tájékoztatási, tanácsadási tevékenysége az Ön elvárásainak?	4.75	(2016-os kérdések)
Hasznosíthatónak, gyakorlati jellegűnek tartja-e a közvetített információkat?	4.72	(2016-os kérdések)
Mennyire elégedett az SZPI – kapcsolatba lépés előtt megismert – arculatával/írásmásával (az SZPI-ről előzetesen megismerhető jelenségek általános összképével) általában véve? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.78	...
Mennyire elégedett az SZPI arculatának részeként – a kapcsolatba lépés előtt megismert – dokumentumaival (papír-alapú kiadványaival, letölthető állományjaival) általában véve? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.64	...
Mennyire elégedett az SZPI arculatának részeként – a kapcsolatba lépés előtt megismert – dokumentumainak (papír-alapú kiadványainak, letölthető állományainak) tartalmasságával általában véve? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.63	...
Mennyire elégedett az SZPI arculatának részeként – a kapcsolatba lépés előtt megismert – dokumentumainak (papír-alapú kiadványainak, letölthető állományainak) érthetőségével általában véve? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.62	...
Mennyire elégedett az SZPI arculatának részeként – a kapcsolatba lépés előtt megismert – dokumentumainak (papír-alapú kiadványainak, letölthető állományainak) aktualitásával (általában véve)? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.74	...
Mennyire volt elégedett az SZPI iroda online megjelenésével általában véve a kapcsolatba lépés előtt? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.76	...
Mennyire volt elégedett az SZPI iroda online megjelenésének informatívásával a kapcsolatba lépés előtt? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	5.71	...
Mely szolgáltatásoknak tulajdonított előzetesen (az SZPI-vel való kapcsolatfelvétel előtt) a legnagyobb fontosságot? (Kérjük, helyezzen el minden szolgáltatás sorában egyetlen egy X jelet! Elégedettség: 1<7)		6.06 tájékoztatás 5.55 projekt-generálás 6.28 tanácsadás 5.38 fórum 5.16 konferencia 5.19 egyéb:
Mennyire elégedett a kiválasztott tanácsadóval történt kapcsolatfelvétel egyszerűségével? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	6.52	...
Mennyire elégedett a tanácsadó(k) online elérhetőségeinek megtalálhatóságával? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	6.38	...
Mennyire elégedett az SZPI iroda fellelhetőségével az Ön körzetében? (Kérjük, kattintson a megfelelő oszlopba! Elégedettség: 1<7)	6.36	...

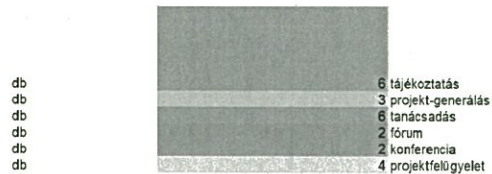
Milyen külső hatásokra kereste meg Ön az SZPI-t elsőként?
(többszörös választás, kérjük, helyezzen el X jelet a szürke háttérű cellákban,
ill. írja felül az 'egyéb:.....' szövegrészeket igény szerint)



Mely szolgáltatás keretében találkozott ((először)) az SZPI-vel?



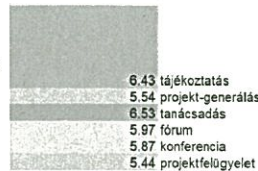
Milyen tevékenységek/szolgáltatások kapcsán hányszor vette igénybe az SZPI szolgáltatásait:
(darabszámok 0 és n között)
(Ha nem tudja megadni az adott értékét, legyen szíves írjon X-et az érintett cellákba!)



Ha többen tartottak kapcsolatot az SZPI-vel. Mely tevékenység/szolgáltatás milyen elégedettséget váltott ki az Önök szervezetéből/intézményéből/cégéből átlagosan?
(Kérjük, csak akkor válaszoljon itt, ha valóban többen tartották a kapcsolatot az SZPI-vel az Önök részéről)
(Válaszadás esetén helyezzen el minden szolgáltatás sorában egyetlen egy X jelet! Elégedettség: 1-7)



Ha csak a válaszadó volt a kapcsolattartó az SZPI-vel. Mely tevékenység/szolgáltatás milyen elégedettséget váltott ki Önből személy szerint?
(Kérjük, csak akkor válaszoljon itt, ha valóban csak Ön tartotta a kapcsolatot az SZPI-vel!)
(Válaszadás esetén helyezzen el minden szolgáltatás sorában egyetlen egy X jelet! Elégedettség: 1-7)



Mely tevékenység/szolgáltatás mennyi munkaórát jelentett az SZPI-vel való együttműködést érintően? (óra)
(Kérjük, az óraszámokat adja meg a rendelkezésre álló cellákban tevékenységenként és/vagy összesen!)

(Ha nem tudja adott cella esetén megbecsülni az értéket, akkor legyen szíves írjon X-et!)

csak ügyfél	8	tájékoztatás
csak ügyfél	1	projekt-generálás
csak ügyfél	3	tanácsadás
csak ügyfél	4	fórum
csak ügyfél	7	konferencia
csak ügyfél	16	projektfelügyelet
csak ügyfél	35	összesen (ha csak ezt tudja megadni!)
tanácsadóval közösen	25	tájékoztatás
tanácsadóval közösen	24	projekt-generálás
tanácsadóval közösen	10	tanácsadás
tanácsadóval közösen	0	fórum
tanácsadóval közösen	0	konferencia
tanácsadóval közösen	17	projektfelügyelet
tanácsadóval közösen	27	összesen (ha csak ezt tudja megadni!)
a tanácsadó a háttérben	2	tájékoztatás
a tanácsadó a háttérben	2	projekt-generálás
a tanácsadó a háttérben	2	tanácsadás
a tanácsadó a háttérben	3	fórum
a tanácsadó a háttérben	3	konferencia
a tanácsadó a háttérben	2	projektfelügyelet
a tanácsadó a háttérben	2	összesen (ha csak ezt tudja megadni!)

2017. évben KÖFOP projekt vállalásainak megfelelően lezajlottak az esélyegyenlőségi és fenntarthatósági képzések, valamint EPTK elméleti és gyakorlati képzések is megvalósultak, illetve projektmenedzsment képzést is biztosítottunk tanácsadóink számára belső kapacitásainkat kihasználva.

Komplex nemzeti térségfejlesztési programok európai uniós támogatásához kapcsolódó projekt-előkészítési támogatási rendszerben – PEA – végzett szakmai feladatok

Az 549/2013. (XII. 30.) Korm. rendelet értelmében a fenti komplex térségfejlesztési programok kereteiben megvalósuló európai uniós projektek megvalósításához Projekt-előkészítési támogatás (PEA) vehető igénybe. A Kormányhatározat a Széchenyi Programirodát nevezte meg, mint lebonyolító

M

szervezetet. A Programhoz kapcsolódó feladatokat a Széchenyi Programiroda a Miniszterelnökséggel 2017. április 10-én megkötött lebonyolítói megállapodás keretében látja el. A PEA támogatásokat illetően társaságunk tevékenysége a tájékoztatásra, a szakmai segítségnyújtásra, a támogatási kérelmek előkészítésére, befogadására, a támogatói döntés előkészítésére (formai ellenőrzés), a támogatói döntést követő szerződéskötésre és a támogatás folyósítására egyaránt kiterjed. A támogatói döntést a Miniszterelnökség Európai Unió Fejlesztésekért Felelős Államtitkársága hozza meg. A feladat 2017-ben kezdődött, az alábbi táblázat szemlélteti a szerződéskötések számát:

	Megkötött szerződés	Szerződések összköltsége (Ft)	Ebből felbontott szerződés	Visszafizetés jogosultsági kritériumnak való NEM megfelelés végett
MURA	32	48.157.915 Ft	0	0
ŐS-Dráva	13	12.967.002 Ft	2	-1.200.000 Ft
KRAFT	2	15.485.663 Ft	0	0
Összesen	47	76.610.580 Ft	2	75.410.580 Ft

Az SZPI szakmai feladatai a Vállalkozz Magyarország! Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása projektekben (GINOP-5.2.2-14-2015-00027, GINOP-5.2.2-14-2015-00028)

A projektek tervezett időtartama: 2016.03.16 –2018.06.30.

A GINOP-5.2.2-14-2015-00027-es és GINOP-5.2.2-14-2015-00028-as „Vállalkozz Magyarország! Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása” elnevezésű program a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI), az Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) és az Ifjúsági Vállalkozásélnéítő Egyesület (IVE) közreműködésével az Észak-Alföldön és Közép-Dunántúlon áll a lehetőség iránt érdeklődők rendelkezésére. A program lehetővé teszi, hogy a pályázói kultúra már egészen fiatal korban elsajátítható legyen. Hozzájárul egy olyan generáció felneveléséhez, mely számára már természetes a pályázati rendszer használata, tagjai önállóságukkal képesek munkahelyeket teremteni a maguk, vagy akár mások számára. E program mindenekelőtt azokat a fiatalokat célozza, akik vállalkozás indításához ötlettel, reális elképzeléssel, vállalkozói attitűddel rendelkeznek. Feltétel, hogy az egyén az Ifjúsági Garancia Program regisztrált alanya legyen, tehát olyan fiatal, aki a programba történő bevonáskor a munkaügyi szervezetnél legalább 1 hónapja álláskereső, vagy olyan fiatal, aki sem oktatásban sem képzésben nem vesz részt és nem is dolgozik.

A célcsoportba tartoznak a 18-25 év közötti, más vállalkozásban többségi tulajdonnal nem rendelkező új mikro-vállalkozást indítani tervező természetes személyek valamint a 25-30 év közötti álláskeresők is, vagyis azok a 30. életévüket be nem töltött fiatalok, akik a programba történő bevonáskor a munkaügyi szervezetnél legalább 1 hónapja álláskeresők. A 25-30 év közötti álláskeresők legfeljebb a teljes programba vont összlétszám 35 %-áig vonhatók be.

A program megvalósítására régióként 1 konzorcium került kiválasztásra. A programot végrehajtó szervezeteknek együtt kellett működniük egymással a képzési, tanácsadási szolgáltatások kialakítása, konzultációs fórumok biztosítása, valamint az eredmények nyomon követése területén.

A nyertes konzorciumok által közösen elvégzett feladatok:

Az egységes üzleti terv sablon és bírálati szempontrendszer kidolgozása után a képzési program minimum elemeinek egységesítése történt. Üzleti tervet bíráló személyekre vonatkozóan egy egységes minimum elvárás került kialakításra, ugyanígy a mentorok személyével kapcsolatos minimum elvárások egységesítése is megtörtént.

A Széchenyi Programiroda konzorciumvezetőként az alábbi szervezetekkel konzorciumban valósítja meg mindkét projektet:

Régiók	Megvalósító szervezetek
Közép-Dunántúl	<u>konzorciumvezető:</u> - Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI) <u>konzorciumi tagok:</u> - Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) - Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesület (IVE)
Észak-Alföld	<u>konzorciumvezető:</u> - Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (SZPI) <u>konzorciumi tagok:</u> - Enterprise Hungary Nonprofit Kft. (EH) - Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesület (IVE)

Csoportos tájékoztatók: az első fázisban a 6-, illetve 4 hónapnál régebben regisztrált fiatal álláskeresők járási hivatalok foglalkoztatási osztályain keresztül történő behívása június végéig megtörtént. Hasznosnak bizonyult az a 61 darab tájékoztató fórum, ahol részt vett a Társaság, a fórumok által a vállalkozói, önkormányzati, illetve civil kört is meg tudta szólítani. A 61 rendezvényen összesen 3641 fő vett részt. Fontos volt megkeresni a képzési centrumokba tömörült szakközépiskolákat, szakiskolákat, hogy végzős, vagy régebben végzett hallgatóikat is meg lehessen szólítani számukra készített szóróanyaggal. Személyes, telefonos, e-mailes megkereséssel fordult a Társaság a centrumok vezetőihez, az iskolák igazgatóihoz, hogy tegyék lehetővé, hogy a tájékoztatás eljusson a szakközépiskolák végzőseihez. Így elmondható, hogy feltérképezésre kerültek mindazon egyéb platformok, melyek szóba jöhetnek a célcsoport eléréséhez: ifjúsági civil szervezetek, kereskedelmi kamarák, stb.

A projekt feltételeinek megfelelő fiatalokkal Támogatási Szerződést kötésre került sor, ezáltal a fiatal bevonásra került a projektbe.

A projekt keretében a konzorciumi partner által készült egy tananyag, ami online és könyv formájában is átadásra került a fiatalok számára, amely a vállalkozás indításához nyújt segítséget. A képzések 72 órából állnak, ahol elsajátítják a tananyag ismereteit, az üzleti terv készítését, a vállalkozás működtetéséhez szükséges ismereteket, felkészítést kapnak a vállalkozói létre. Ezen kívül a képzés keretében 8 óras kompetenciafejlesztő képzésen vesznek részt. A képzés végén vizsgára kerül sor, a sikeresen vizsgázók tanúsítványt szereznek, amelynek megléte feltétel a B komponensbe való pályázáshoz. 2017. évben Észak-Alföldön 289 fő zárta sikerrel a képzéseket, Közép Dunántúlon pedig 106 fő.

A projektrésztvevőnek már a képzés alatt lehetősége van mentorálás igénybevételére. A képzés sikeres elvégzését követően pedig 1 hónap áll rendelkezésre ahhoz, hogy mentorálási segítséget vegyen igénybe az SZPI szakmai megvalósítótól üzleti terve elkészítéséhez. A fiatal ez időintervallum első két hetében elkészíti az üzleti tervét, majd két hét áll rendelkezésére ahhoz, hogy mentora segítségével végleges

formába öntse a dokumentumot. A mentori segítségnyújtás a teljes időintervallum alatt igénybe vehető, az első két hétben is. Az üzleti tervezéshez szükséges Nemzetgazdasági Minisztérium által jóváhagyott üzleti terv sablont a Széchenyi Programiroda biztosítja a projektrésztvevőknek. A szakmai segítségnyújtást – mely lehet személyes tanácsadás, e-mailben vagy telefonon keresztül történt segítségnyújtás, illetve szakmai rendezvény (workshop), melyen képzést elvégző fiatalok további segítséget kaphatnak a vállalkozói szemléletmód bővítésére. Ezeket a segítségnyújtásokat a Társaság szakmai megvalósítói mentorálási naplóban dokumentálják.

Az Üzleti Tervet a konzorciumi partner az IVE és külsős szakértő bírálja el. A fiatal pályázatának mellékelte az elbírált és jóváhagyott üzleti terv.

2017. évben Közép-Dunántúlon 138, Észak-Alföldön 113 üzleti terv került elkészítésre és elküldésre a bírálóknak, amelyből összesen 251 db elbírálásra- és jóváhagyásra került.

A projekt számszerűsíthető eredményei 2017. év végére:

Észak-Alföld: 1600 fő regisztrált a honlapon, ebből jelentkezési lapot kitöltött 943 fő, kompetencia mérésben részt vett 727 fő, programba vont 323 fő és 291 fő vett részt a képzésen, ebből 289 fő már sikeresen elvégezte és 113 db jóváhagyott ÜT van, illetve 78 db mentorált vállalkozás, 54 db benyújtott GINOP-5.2.3. pályázat, melyből 12 db rendelkezik támogatói döntéssel.

Közép-Dunántúl: 833 fő regisztrált a honlapon, ebből jelentkezési lapot kitöltött 460 fő, kompetencia mérésben részt vett 367 fő, programba vont 175 fő, képzésben résztvevők 168 fő, képzést sikeresen elvégző 168 fő, jóváhagyott ÜT 138 db, 92 db mentorált vállalkozás és 113 db benyújtott GINOP-5.2.3. pályázat, amelyből 54 db rendelkezik támogatói döntéssel.

GINOP-5.1.9-17 - 2017-00009 Vállalkozz Velünk! Álláskeresők és fiatalok vállalkozóvá válásának ösztönzése a Közép-Dunántúli régióban című projekt szakmai feladatai

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft., mint konzorciumvezető az Enterprise Hungary Nkft-vel és az Ifjúsági Vállalkozásélénkítő Egyesülettel konzorciumban támogatási kérelmet nyújtott be 2017. augusztus 8-án a GINOP-5.1.9-17 felhívásra (Álláskeresők és fiatalok vállalkozóvá válásának ösztönzése - képzés és mentorálás), amely a jelenlegi projektünk folytatása a Közép-Dunántúli régiókban.

Támogatási kérelmünk 2017. december 21-én pozitív elbírálásban részesült, a Támogató 627 212 402 Ft összegű támogatásra ítélte.

Az SZPI szakmai feladatai Tokaj-hegyalja fejlesztési támogatás – lebonyolítói feladat során

A 2015. évi költségvetési maradványok egy részének felhasználásáról szóló 1493/2016. (IX.15.) Korm. határozattal a Kormány a Világörökség részét képező tokaj-hegyaljai borvidékhez tartozó települések fejlesztése érdekében 1000,0 millió forint egyszeri átcsoportosítását rendelte el a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 1. melléklet XI. Miniszterelnökség fejezet, 30. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím, 1. Célelőirányzatok alcím, 27. Tokaj-Hegyalja borvidék településeinek fejlesztési támogatása jogcímcsoport (ÁHT: 345340) javára.

A Tokaj Borvidék Fejlesztési Tanács munkaszervezete a BOR-VIDÉK Tokaj-Hegyalja Nemzeti Programmal összhangban, az érintett települések önkormányzatával történt egyeztetést követően előterjesztést készített elő a Kormány számára az érintett önkormányzatok részére nyújtandó támogatás elosztásával kapcsolatos javaslatáról. Az előterjesztést a Kormány a Világörökség részét képező tokaj-hegyaljai borvidékhez tartozó települések fejlesztéséről szóló 1799/2016. (XII.20) Korm. határozatával hagyta jóvá.

Az Áht. 49. §-a értelmében a fejezetet irányító szerv a költségvetési támogatásokkal kapcsolatos feladatok ellátásával lebonyolító szervet is megbízhat, ha azt jogszabály lehetővé teszi. A Széchenyi Programirodáról szóló 68/2011. (IV. 28.) Korm. rendelet 2/D. §, az államháztartásról szóló törvény

végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 65/C. §, valamint a fejezeti kezelésű előirányzatok és a központi kezelésű előirányzatok kezeléséről és felhasználásáról szóló 8/2016. (III. 25.) MvM rendelet 1. melléklet 18. sorának N oszlopa alapján a Miniszterelnökség az ezen sorszámú fejezeti kezelésű előirányzat terhére nyújtott költségvetési támogatásokkal kapcsolatos közfeladatok ellátásával a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft-t (továbbiakban SZPI) mint lebonyolító szervezet bízta meg.

A fentiek alapján az SZPI 2016. december 20. napján felhívást küldött az Tokaj-hegyaljai Borvidék 26 településének támogatási kérelem benyújtására. A beérkezett kérelmek értékelését követően 2016. december 30-án támogatási szerződés került kötésre az önkormányzatokkal a Kormánydöntésben meghatározott vissza nem térítendő támogatás rendelkezésre bocsátásának és felhasználásának a feltételeiről.

A támogatási összegek felhasználására az önkormányzatoknak 2018. december 31-ig van lehetősége.

Az SZPI szakmai feladatai a Felvidéki gazdaságfejlesztésben

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. a Magyar Kormány 1466/2017. (VII.25.) számú, a felvidéki gazdaságfejlesztési stratégia támogatásáról szóló határozata alapján felvidéki gazdálkodóknak és gazdasági szervezeteknek, magánszemélyeknek biztosított pályázati lehetőséget. A pályázatok személyes benyújtására 7 területi SZPI iroda állt rendelkezésre, eredményeink az alábbiak:

- 1832 kérelem került beküldésre az online felületen
- személyesen 1684 pályázat érkezett az SZPI területi irodáiba
- Formai szempontból 1646 pályázat felelt meg (ebből 680 mezőgazdasági tevékenységet-, 966 pedig KKV-k eszközbeszerzéseit támogató pályázat)
- 2017. év végén a formai szempontból megfelelt pályázatok szakmai értékelése lezárult

Kimutatás a 2017. évben kapott támogatások felhasználásáról

adatok forintban

Támogatási program elnevezése:	Támogatás megnevezése:	Támogatási összeg Ft	- tárgyévben beflyt támogatás Ft	Tárgyévi felhasználás Ft			
				Személyi	Dologi	Felhalmozás	Összesen
Tokaj-Hegyallya, Tisza-tó és Ós-Dráva Programiroda működtetése, illetve másnonnan nem finanszírozható működési kiadások	Nemzetgazdasági Minisztérium	97 340 000	16 472 483	0	0	0	0
Swiss-Hungarian Cooperation Programme Twinning Partnership Block Grant Agreement	Swiss Agency for Development and Cooperation	24 558 820	7 848 629	1 550 686	5 077 633	0	6 628 318
ATHU első szintű ellenőrzés, ATHU Regionális Body és SHU első szintű ellenőrzés feladatok hazai hozzájárulása, HUF-R első szintű ellenőrzési feladatok ellátása, SEE Kontaktpont feladatok ellátása, SHU első szintű ellenőrzés és SHU Infopont feladatok ERFA támogatás, és ATHU első szintű ellenőrzés és Regionális Body feladatok ellátása ERFA támogatás	Miniszterelnökség	353 961 088	32 811 244	0	0	0	0
URBACT 2014. évi első szintű ellenőrzési feladatok ellátása	Miniszterelnökség	1 940 000	2 288 993	0	0	0	0
HUF-R közös feladatok ellátása 2016-2023 között	Miniszterelnökség	1 198 754 500	0	140 739 005	28 300 702	272 431	169 312 138
HUF-R nemzeti feladatok ellátása 2016-2023 között	Miniszterelnökség	295 115 669	0	33 798 591	9 636 947	0	43 435 538
HUSRB nemzeti feladatok ellátása 2016-2023 között	Miniszterelnökség	381 709 200	0	34 329 305	5 307 180	0	39 636 485
SKHU közös feladatok ellátása 2016-2023 között	Miniszterelnökség	1 635 097 920	0	152 857 579	41 456 834	99 763	194 414 176
SKHU nemzeti feladatok ellátása 2016-2023 között	Miniszterelnökség	603 275 500	0	43 238 554	6 961 733	56 648	50 256 935
Tokaj-Hegyallya és Ós-Dráva Programiroda működtetése	Nemzetgazdasági Minisztérium	17 321 468	44 223 134	0	0	0	0
A Duna, a Central Europe és az Interreg Europe programok nemzeti és horizontális menedzsment feladatok ellátása 2016. évi támogatási szerződés	Nemzetgazdasági Minisztérium	143 651 711	99 867 572	106 225 664	23 669 829	169 944	130 065 437
A 07-13 programozási időszak Európai Területi Együttműködési Programok végrehajtásában való közreműködés, továbbá a 2014-2020 programozási időszak hazai támogatásból finanszírozandó nemzeti és nemzeti horizontális, valamint a 2014-2020 programozási időszak hazai támogatásból finanszírozandó közös és közös horizontális menedzsment feladatok ellátása	Miniszterelnökség	1 425 028 930	722 260 043	425 339 972	148 213 361	10 091 732	583 645 065
A EGT/Norvég Finanszírozási Mechanizmus 2004-2009 Program, illetve a Phare és Átmeneti Támogatás utánkövetési feladatok ellátása	Miniszterelnökség	29 124 142	12 535 704	15 233 688	2 246 437	0	17 480 125
A pályázók és kedvezményezettek kapacitásainak támogatása	Miniszterelnökség	10 130 000 000	1 522 468 253	1 858 746 651	308 883 801	41 472 642	2 209 103 094
A Svájci - Magyar Együttműködési Program közreműködő szervezet feladat ellátása	Miniszterelnökség	131 071 015	98 397 527	74 172 717	22 853 819	74 765	97 101 301
HURO zárás	Miniszterelnökség	93 445 200	58 768 517	15 381 195	2 665 261	0	18 046 456
HUSRB közös feladatok ellátása 2016-2023 között	Miniszterelnökség	1 445 383 370	0	135 360 613	70 931 671	151 260	206 443 543
"Vállalkozó Magyarország - Enterprise Hungary" Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása a Észak-Alföldi régióban	Nemzetgazdasági Minisztérium	182 812 525	12 935 550	47 646 232	11 013 128	0	58 659 360
"Vállalkozó Magyarország - Enterprise Hungary" Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása a Közép-Dunántúli régióban	Nemzetgazdasági Minisztérium	91 430 856	28 841 454	26 393 459	8 936 410	0	35 329 869
Az URBACT III. Program első szintű ellenőrzés és 2017. évi feladatok ellátása	Miniszterelnökség	5 097 398	2 732 793	2 514 874	502 723	0	3 017 597
Tokaj-Hegyallyai borvidékhez tartozó települések fejlesztése lebonyolítói megállapodás finanszírozása	Miniszterelnökség	60 000 000	0	18 964 488	22 962 882	0	41 927 370
ATHU nemzeti feladatok ERFA támogatási része	Regionalmanagement	242 260 350	0	32 390 641	2 490 203	74 765	34 955 609
SHU nemzeti feladatok hazai támogatási része	Miniszterelnökség	65 583 426	0	15 656 758	1 883 850	0	17 540 608
ROHU nemzeti feladatok hazai támogatási része	Miniszterelnökség	533 330 975	0	3 128 172	1 312 822	0	4 440 994
ATHU nemzeti feladatok hazai támogatási része	Miniszterelnökség	242 260 350	0	11 349 042	2 860 610	0	14 209 652
ATHU Közös Technikai Titkársági feladatok ellátása	Regionalmanagement Burgenland GmbH	692 172 650	0	76 911 296	14 277 782	74 765	91 263 844
ROHU infopont feladatok	Román IH	551 978 548	0	32 104 913	17 865 217	242 341	50 212 471
SHU közös feladatok (JS+P) hazai támogatási rész	Miniszterelnökség	79 598 623	0	18 934 600	158 661	0	19 093 261
Felvidéki gazdasági fejlesztési stratégia támogatása - működési	Külgazdasági és	130 000 000	0	50 386 505	7 152 269	11 865 102	69 403 876
A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. 2016-2018. évi hírszolgáltatási tevékenysége	Miniszterelnökség	249 936 000	0	0	124 968 000	0	124 968 000

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

adatok ezer Ft-ban

Tisztségviselők	2016.12.31	2017.12.31	Abszolút változás
Ügyvezető	16 300	14 400	-1 900
Felügyelő Bizottsági tagok	921	9 259	8 338
Összesen:	17 221	23 659	6 438

Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
A. Vezető tisztségviselőknek kifizetett díj	17 221	23 659
B. Éves összes bevétel	4 219 428	4 597 882
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	4 168 913	4 264 942
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	50 515	332 940
H. Összes ráfordítás (kiadás)	4 201 444	4 633 086
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	3 350 941	3 574 808
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	4 188 596	4 447 121
K. Adózott eredmény	17 978	-35 205
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)		

Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése		Értéke EFt
	Igen	Nem	
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ (két évi bevétel átlaga)	X		4 408 655
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ (két év egybeszámított adózott eredménye)		X	-17 227
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ (személyi jellegű ráfordítások aránya)	X		0,779
Társadalmi támogatottság mutatói			
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ (szja 1% a korrigált árbevételhez)		X	
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ (közhasznú ráfordítások aránya)	X		0,977
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ (közérdekű önkéntesek száma)		X	

ÜZLETI JELENTÉS

a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

2017. évi tevékenységéről

A Társaság bemutatása

A Társaság rövidített neve: Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft.

A Társaság jegyzett tőkéje: 52.000 e Ft

A Társaság ügyvezetője: Schultz Gábor

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. jogelődjét, a PROMEI Modernizációs és Euroatlanti Integrációs Projekt Iroda Közhasznú Társaságot (2009-től PROMEI Modernizációs és Euroatlanti Integrációs Projekt Iroda Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságft.) 1996 márciusában alapította a Miniszterelnöki Hivatal a modernizációs és integrációs folyamatok elősegítésére, kormányzati feladatok támogatására, egyes kiemelt, országos jelentőségű mintaprogramok, mintaprojektek előkészítésére, végrehajtásuk menedzselésére. A PROMEI Nonprofit Kft. a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság Cg. 01-09-916308/23 számú jogerős végzése alapján 2011. február 24. napjától Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság név alatt működik tovább.

A Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Társaság) 100%-ban állami tulajdonban áll, alapítója a Magyar Állam. Az egyedüli tag (Alapító) a Polgári Törvénykönyvről szóló a 2013. évi V. törvény (továbbiakban: Ptk.), illetve az egyesülési jogról, közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény rendelkezései alapján, a Magyar Állam kizárólagos tulajdonában és – a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt., és Miniszterelnökség között 2012.11.30-án létrejött, SZT-38786. számú, a társasági részesedéshez kapcsolódó tulajdonosi jogok gyakorlására vonatkozó megbízási szerződés alapján – a Miniszterelnökség tulajdonosi joggyakorlása alatt álló nonprofit gazdasági társaság. A tulajdonosi jogok gyakorlása során a Miniszterelnökséget vezető miniszter helyett és nevében - figyelemmel a Miniszterelnökség Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2014. (VII. 23.) MvM utasítás 4. függelékére - a társasági portfólió kezelésért felelős helyettes államtitkár jár el.

A Társaság törvényességi felügyelete

A Társaság törvényességi felügyeletét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:34. §-a alapján a Társaságot nyilvántartó bíróság, azaz a Fővárosi Törvényszék Cégbírósága látja el. A Társaság tevékenységét a Széchenyi Programirodáról szóló 68/2011. (IV.28.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján az európai uniós források felhasználásáért felelős miniszter felügyeli. A Társaságnál a Ptk. 3:26., 3:38., 3:119. §-ai, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4. § (1) bekezdése alapján felügyelő bizottság és állandó könyvvizsgáló működik.

A Társaság főbb tevékenységei

1. A Társaság részt vesz a 2014-2020 programozási időszak vonatkozásában az egyes európai uniós alapokból származó támogatások felhasználásával összefüggő feladatok ellátásában, segíti a támogatást igénylőket és a kedvezményezetteket, közreműködik kapacitásuk fejlesztésében. (KÖFOP-3.3.3-15-2016-00001 azonosítószámú projekt)

2. A Társaság részt vesz az egyes komplex nemzeti térségfejlesztési programokkal kapcsolatos feladatellátásban. (PEA)
3. GINOP-5.2.2 - Fiatalok vállalkozóvá válásának támogatása a közép-dunántúli és az észak-alföldi régióban.
4. Tokaj-hegyaljai Borvidék településfejlesztési hazai program lebonyolítása.
5. A felvidéki gazdaságfejlesztési stratégia keretében nyújtandó költségvetési támogatásokkal kapcsolatos lebonyolítási feladatok ellátása.
6. A Magyar Nemzeti Vidéki Hálózat Állandó Titkársági feladatainak ellátása.
7. A Társaság a 2007-2013 programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alap, valamint az Előcsatlakozási Támogatási Eszköz és az Európai Szomszédsági és Partnerségi Eszköz pénzügyi alapok egyes, a területi együttműködéshez kapcsolódó programjaiból származó támogatások hazai felhasználásának intézményeiről szóló 49/2007. (III. 26.) Korm. rendelet 3. § (3) bekezdés b) pontjában meghatározott feladat ellátásával megbízott szervezet, amely az 1. § (3) bekezdés g) pontjában meghatározott programban működteti a Közös Technikai Titkárságot.
8. A Társaság az EGT Finanszírozási Mechanizmus és a Norvég Finanszírozási Mechanizmus végrehajtási rendjéről szóló 242/2006. (XII. 5.) Korm. rendelet 3. § (1) bekezdés 27. pontja szerinti Végrehajtó Ügynökség.
9. A Társaság az Európai Unió előcsatlakozási eszközök és az Átmeneti Támogatás tekintetében végrehajtó szervezet.
10. A Társaság a Svájci-Magyar Együttműködési Program végrehajtási rendjéről szóló 237/2008. (IX. 26.) Korm. rendelet 115/A. § (1) bekezdése szerinti feladat ellátásával megbízott szervezet.
11. A Társaság a 2014-2020 programozási időszakban az európai területi együttműködés célkitűzés keretében megvalósuló transznacionális és interregionális együttműködési programok végrehajtásáról szóló 396/2015. (XII.12.) Korm. rendelet 1. melléklet 8. pontja szerinti hitelesítési tevékenységre kijelölt szervezet a Duna Transznacionális Program, az Interreg CENTRAL EUROPE Transznacionális Együttműködési Program, az INTERREG EUROPE Interregionális Együttműködési Program, valamint az URBACT III interregionális együttműködési program tekintetében.
12. A Társaság a 2014-2020 programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alap, az Előcsatlakozási Támogatási Eszköz és az Európai Szomszédsági Támogatási Eszköz pénzügyi alapok egyes határon átnyúló együttműködési programjainak végrehajtási intézményrendszeréről szóló 238/2015. (IX.4.) Korm. rendelet 2., 3., 4., 6. és 7. §-ában megjelölt programokra Közös Titkárságot/Közös Technikai Titkárságot működtet. A Társaság hitelesítési tevékenységre kijelölt szervezet a rendelet 2-8. §-ában megjelölt programok tekintetében. Információs pontot működtet a rendelet 5. §-ában megjelölt programban, illetve a közös titkárság magyar tagja és információs pontot működtet a 8. §-ban megjelölt programban, valamint regionális koordinációt biztosító szervezet a rendelet 7. §-ában megjelölt programban. A Társaság továbbá közreműködik a rendelet 2-4. és 6. § szerinti programok tekintetében az irányító hatóság és a nemzeti hatóság, az 5., 7. és 8. § szerinti programok tekintetében pedig a nemzeti hatóság feladatai végrehajtásában.

A Társaság alapvetően az alapító okiratában meghatározott közhasznú feladatokat látja el, amelyek finanszírozásában az elmúlt években nagy arányt képviseltek a támogatás (egyéb bevétel) formájában finanszírozott feladatok.

A közhasznú feladatellátás mellett kiegészítő jelleggel a Társaság vállalkozási tevékenységet is végezhet. 2017. évben a vállalkozási tevékenységekből származó bevétel az összes bevétel 4,49 %-át tette ki.

A Társaság bevételeinek döntő hányadát a Miniszterelnökséggel megkötött támogatási szerződések biztosítják. További bevételi forrást jelentettek az egyes minisztériumokkal kötött támogatási szerződések feladatellátásához kapcsolódó bevételek.

Az egyes feladatokat finanszírozó intézmények vagy költségvetési források, illetve az általuk alkalmazott, rájuk vonatkozó szabályok különbözősége és változása következtében az egyes feladatok finanszírozása is különböző mértékben, de állandó változásban van. Ez nehezen kiszámíthatóvá teszi a finanszírozási rendszert.

A Társaság főbb mérleg és eredménykimutatás adatai:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016. évi Tény	2017. évi Tény	Index
Mérlegfőösszeg	5 183 342	8 001 916	154%
Saját tőke	351 015	315 810	90%
Adózás előtti eredmény	17 984	-35 205	n.é.
Értékesítés nettó árbevétele	22 608	206 479	913%
Egyéb bevételek	5 575 044	2 815 054	50%
Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 402 112	1 567 299	n.é.
Működési költségek összesen:	4 181 541	4 626 441	111%
- ebből személyi jellegű ráfordítások	3 350 941	3 574 808	107%

Az üzleti tervben megfogalmazott feladatok végrehajtásának megvalósítása és a funkcionális többletfeladatok ellátásának szükségessége okán a Társaság az évet 35.205 e Ft negatív adózás előtti eredménnyel zárta.

A Társaság gazdálkodásában a legnagyobb kockázatot a támogatások alakulása, és az elszámolások átfutási ideje jelenti. Emiatt a Társaság likviditási helyzete külön kiemelt, folyamatos kezelést igényel. A likviditás optimalizálása érdekében folyamatos a kapcsolattartás a finanszírozó szervezetekkel és a legnagyobb megrendelővel. A Társaság a Magyar Államkincstár mellett az MKB Bank Zrt.-nél is vezet folyószámlát kötelezettségeinek rendezése érdekében.

Pénzügyi helyzet, likviditás

A Nemzetközi és Európai Együttműködési Programok közös feladatainak, illetve néhány program nemzeti feladatainak menedzsment költségeit az egyes programok TA keretei finanszírozzák; a finanszírozás forrását az uniós hozzájárulás és az egyes résztvevő partnerországok társfinanszírozásai teszik ki. Az operatív üzletág feladataihoz a forrást jelentős mértékben a KÖFOP projekt biztosítja. A Társaság által ellátott feladatok költségeinek finanszírozása utófinanszírozásos rendszerben, jelentős mértékű előleg igénybevétellel

történik. A költségek felmerülésétől a megtérítésig jellemző átfutási idő várhatóan 6-7 hónap. E viszonylag hosszú időszak likviditásának biztosítása érdekében a Társaság előleget kaphat.

A többi nemzeti feladat finanszírozásaként biztosított támogatást a Miniszterelnökség hazai forrásból biztosítja. A felvidéki gazdaságfejlesztési stratégia keretében nyújtandó költségvetési támogatásokkal kapcsolatos lebonyolítási feladatok ellátására a forrást a Külgazdasági és Külügyminisztériummal kötött szerződés biztosítja.

A Társaság pénzügyi helyzetét és likviditását az alábbi tőkeerősségi és jövedelmezőségi mutatók szemléltetik:

Mutatók (%-ban)	2016.12.31	2017.12.31
Eladósodottsági mutató (Kötelezettségek / Saját Tőke) × 100	1348,52%	2328,53%
Tőkeerősség (Saját tőke / Mérlegfőösszeg) × 100	6,77%	3,95%
Likviditási mutató (Forgóeszközök / Rövid lej. köt.) × 100	338,85%	402,96%
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök–Készletek / Rövid lej. köt.) × 100	113,27%	154,64%

A Társaság menedzsmentje 2018. évben is a likviditási helyzet optimalizálásán dolgozik a finanszírozási szerződések által biztosított előleg mértékének növelésével, elszámolásokhoz kapcsolódó átfutási idő csökkentésével, a saját tőke növelésével. A feladatok hatékony és zavartalan ellátásához, illetve a kívánt likviditási szint fenntartása érdekében a 2017. évre vonatkozóan a tulajdonosi jogok gyakorlója a Társaság vagyoni helyzetének a biztosítására tőkeemelést hajtott végre 90 millió Ft értékben, aminek a cégbírósági bejegyzése 2018. január 4-én megvalósult.

A 2017. évi gazdálkodás adatainak bemutatása

MÉRLEG ADATOK

Eszközök

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2016.12.31	2017.12.31
A. Befektetett eszközök	172 756	161 385
I. Immateriális javak	16 727	46 799
II. Tárgyi eszközök	156 029	114 586
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B. Forgóeszközök	4 794 976	7 723 355
I. Készletek	3 192 214	4 759 513
II. Követelések	285 795	64 094
III. Értékpapírok	0	0
IV. Pénzeszközök	1 316 967	2 899 748
C. Aktív időbeli elhatárolások	215 610	117 176
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	5 183 342	8 001 916

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értéke 11.371 e Ft-tal csökkent a 2016. évi záró adatokhoz képest. Ennek oka, hogy a tárgy évi beruházások értéke nem haladta meg a tárgy évi értékcsökkenés értékét.

A 19/2014. (IV. 14.) NFM rendelet értelmében A Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaságban (NFFKÜ Zrt.) az állami tulajdonú társasági részesedések felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összessége gyakorlójának 2020. december 31-ig a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság került kijelölésre.

Az NFFKÜ Zrt.-ben az állami tulajdonú részesedés (24%) értéke 1.200.000 Ft, 12 db egyenként 100.000 Ft névértékű törzsrészvény. A 12 db értékpapír átvezetésre került a Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. számlájára 0 Ft bekerülési értékkel. Ez alapján a Társaságnál a részesedés nyilvántartási értéke a befektetett eszközök között 0 Ft.

Forgóeszközök

A Társaság befejezetlen termelésként tartja nyilván az egyes feladatok esetében felmerült azon költségek és ráfordítások összegét (4.759.513 e Ft), amelyre a szerződés szerinti bevételi keret fedezetet nyújt, azonban ezen elszámolások támogató általi jóváhagyása a mérlegkészítésig nem történt meg. Tekintve, hogy a feladatok ellátásához kapcsolódó ráfordításokat fedező finanszírozások egy része csak a mérlegkészítést követően várható, azokat a mérlegben, befejezetlen termelés soron mutatja ki a Társaság a saját termelésű készletek állományváltásával szemben.

A magas állomány a pénzügyi elszámolások hosszú átfutási idejének köszönhető, tekintettel az egyes forráslehívások ellenőrzésének és hitelesítésének bonyolult, több szereplős eljárásrendjére.

A befejezetlen termelés üzletágankénti bontását az alábbi táblázat mutatja be:

adatok ezer Ft-ban

Üzletág	2017.12.31
Operatív Igazgatóság	2 869 433
Nemzetközi és Európai Együttműködési Programok Igazgatóság	1 890 080
Összesen:	4 759 513

A Követelések 2017. évi záró összege jelentős mértékben csökkent az előző évhez képest.

A 2017. évi záró pénzkészletállomány előző évhez képest magasabb szintje azzal magyarázható, hogy a 2014-2020-as európai uniós programozási ciklus projektjeinek a működését biztosító előlegek beérkeztek. A likviditást a keresztfinanszírozás elkerülése miatt, projektenként külön-külön kell biztosítani.

Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Költségek, ráfordítások	20 055	22 513
Bevételek	195 555	94 663
Összesen	215 610	117 176

A Társaság a költségek aktív időbeli elhatárolása soron tartja nyilván a 2017. évben felmerülő, de a 2018. évet terhelő költségeket 22.513 ezer Ft értékben (A pályázatokból 2017. évre és 2018. évre fennmaradó elszámolható költségek, valamint előfizetési díjak, biztosítási díjak).

A bevételek aktív időbeli elhatárolása között a fordulónap és a mérlegkészítés között befolyt támogatások, továbbá a mérlegkészítésig teljesítési igazolás alapján kiszámlázott tevékenységek értéke kerül nyilvántartásra, melynek üzletágankénti egyenlege az alábbiak szerint alakult:

adatok ezer Ft-ban

Üzletág	2017.12.31
Operatív Igazgatóság	692
Továbbszámlázás	93 971
Összesen	94 663

Források

adatok ezer Ft-ban

A tétel megnevezése	2016.12.31	2017.12.31
D. Saját tőke	351 015	315 810
I. Jegyzett tőke	52 000	52 000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
III. Tőketartalék	0	0
IV. Eredménytartalék	281 037	299 015
V. Lekötött tartalék	0	0
VI. Értékelési tartalék	0	0
VII. Adózott eredmény	17 978	-35 205
E. Céltartalékok	2 034	2 034
F. Kötelezettségek	4 733 519	7 353 742
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3 318 465	5 437 104
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	1 415 054	1 916 638
G. Passzív időbeli elhatárolások	96 774	330 330
FORRÁSOK ÖSSZESEN	5 183 342	8 001 916

Saját tőke alakulása

A Társaság Saját tőkéje 2017. év végén 315.812 e Ft. A Saját tőke záró állományának változását a tárgyévi adózott eredmény okozta.

adatok ezer Ft-ban

Időszak	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke összesen
2017.01.01. nyitó egyenleg	52 000	0	281 037	0	17 978	351 015
2016. évi eredmény átvezetés	0	0	17 978	0	-17 978	0
2017. évi eredmény	0	0	0	0	-35 205	-35 205
2017.12.31-i záró egyenleg	52 000	0	299 015	0	-35 205	315 810

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék 2.034 e Ft, mely a Váti Nonprofit V.A. jogutódjaként átvett kötelezettség.

Kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaság 2017-ban az Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki a feladatellátáshoz kapcsolódó, éven túli visszafizetési kötelezettséggel érintett előlegeket 5.437.104 e Ft értékben.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A Rövid lejáratú kötelezettségek alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Támogatásból kapott előlegek	1 313 285	1 374 050
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15 000	492 923
Szállítók	86 769	49 665
Összesen	1 415 054	1 916 638

A Társaság rövid lejáratú kötelezettsége 501.584 e Ft-tal nőtt a 2016. évi záró adatokhoz képest, amely változás döntő oka, hogy a tárgyévben kapott előlegek a Széchenyi 2020 alapján hosszabb távra vonatkoznak, valamint a 2017. évben a kezelt projektek vonatkozásában év végén nem volt programzárás, így a járulékok kifizetésének a teljesítése áthúzódott 2018-ra.

A szállítókkal szembeni kötelezettségek állománya csökkent, illetve az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya nőtt a 2016. évi értékhez képest, melynek oka, hogy 2017. évben lényegesen kevesebb programzárás volt az előző évhez képest.

A Társaság a projektek megvalósítására kapott előlegének értéke 6.811.154 e Ft, melynek programonkénti bontását az alábbi táblázat tartalmazza:

adatok ezer Ft-ban

Szerződés szám	Összeg
KÖFOP-3.3.3-15-2016-00001	2 360 060
GF/JSZF/812/4 (2016)	78 752
NGM_SZERZ/207/2014 NGM_SZERZ/261/2015	7 736
NGM_SZERZ/207/2014 NGM_SZERZ/261/2015	9 170
GF/JSZF/1154/3/2016	60 000
KKM/21152/2017/Adm.	130 000
GF/SZKF/933/6/2017.	137 000
2017-SZSZ/00000052	1 909
NEPVF/450/1/2017	7 022
ME GF/JSZF/358/5/2016 NEPVF/449/1/2017	41 500
NEPVF/451/7/2017	255 318
NEPVF/294/4/2017	609 757
NEPVF/295/5/2017	90 532
NEPVF/628/2/2017	533 572
5/7-TA/19.05.2017	74 613
NEPVF/452/2/2017	63 236
NEPVF/630/2/2017	65 613
NEPVF/452/2/2017	44 294
2017-SZSZ/00000350	46 521

Szerződés szám	Összeg
NEPVF/750/1/2016	157 722
NEPVF/750/1/2016	84 648
NEPVF/202/3/2017	846 549
NEPVF/293/5/2017	57 282
NEPVF/306/8/2017	269 842
NEPVF/292/5/2017	132 862
NGM_SZERZ/134/2017	66 750
NGM_SZERZ/134/2017	63 708
NGM_SZERZ/134/2017	57 460
GF/SZKF/385/5 (2017)	5 097
ME GF/JSZF/202/8/2016	9 556
NEPVF/451/1/2017	307 545
GINOP-5.2.2-14-2015-00027	89 812
GINOP-5.2.2-14-2015-00028	45 715
Összesen	6 811 154

Passzív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 035	229 155
Halasztott bevételek	83 739	101 175
Passzív időbeli elhatárolások	96 774	330 330

A passzív időbeli elhatárolások Halasztott bevételek soron szerepelt a 2017. évben és a korábbi években támogatásból beszerzett, illetve térítésmentesen átvett eszközök értékcsökkenésének ellentételezésére elszámolható bevételek (101.175 e Ft). Az egyes 2017. évet érintő, a mérlegzárást követően érkezett, szállítói költségek összege 229.155 ezer forint összegben a Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása soron jelentkeznek.

Eredménykimutatás

Bevételek

Az előző évek gyakorlatának megfelelően a bevételek esetében Társaság azzal a feltételezéssel élt, hogy amennyiben az elvégzett feladatok kapcsán felmerült költségek a mérlegkészítés időpontjáig igazolásra kerülnek illetve támogatások esetén annak értékét a Társaság bankszámláin is jóváírják, elszámolja bevételként, amennyiben ez nem történik meg, a

felmerült költségek a befejezetlen termelésként a készletek között kerül kimutatásra az aktivált saját teljesítmények állományváltozásával szemben.

A Társaság bevételeinek döntő hányadát a Miniszterelnökséggel megkötött szerződések biztosítják. További bevételi forrást jelentettek az egyes minisztériumokkal kötött támogatási szerződések feladatellátásához kapcsolódó bevételek. A közhasznú feladatellátás mellett kiegészítő jelleggel egyéb tevékenységet is végez a Társaság.

A Társaság saját teljesítmények állományváltozásával korrigált összes bevételeinek tervezett alakulását, a cash-flow számítás alapján, az előző év adataihoz viszonyítva az alábbi összefoglaló táblázat szemlélteti:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Értékesítés nettó árbevétele	22 608	206 479
Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 402 112	1 567 299
Egyéb bevételek	5 575 044	2 815 054
Pénzügyi műveletek bevételei	23 888	9 050
Összesen	4 219 428	4 597 881

Az Értékesítés nettó árbevétel soron a Miniszterelnökség megbízásából a Magyar Nemzeti Vidéki Hálózat feladatainak az ellátásához kapcsolódó bevétel, valamint a továbbszámlázott tételeket tartja nyilván a Társaság.

Az Egyéb bevételek között a legjelentősebb tételeket a szakmai feladatellátást finanszírozó támogatások összegei jelentik, melyek értéke 2.815.054 e Ft.

A Pénzügyi műveletek bevételeit döntően a devizában folyósított előlegek átváltása, valamint az elszámoláskor jelentkező árfolyamnyereség okozza.

Költségek, ráfordítások

A 2016. év során a feladatellátás a költséghatékony működést szem előtt tartva, a Tulajdonos által elfogadott ráfordításkeret szigorú betartásával történt.

Az eredménykimutatás szerinti ráfordítások 2017. évi összege 4.633.086 e Ft az alábbiak szerint:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Anyagjellegű ráfordítások	765 505	944 092
Személyi jellegű ráfordítások	3 350 941	3 574 808
Értékcsökkenési leírás	65 095	107 542
Egyéb ráfordítások	9 622	3 704
Pénzügyi műveletek ráfordításai	10 281	2 941
Összesen	4 201 444	4 633 086

Anyagjellegű ráfordítások

Az anyagjellegű ráfordításoknál 178.587 e Ft költségnövekedés figyelhető meg a 2016. évhez képest. Ezen belül a növekedés az igénybe vett szolgáltatások értékénél jelentkezik, amit a 2014-2020-as programozási időszak feladatainak a megvalósításához kapcsolódó költségek felmerülése indokol.

Személyi jellegű ráfordítások

A személyi jellegű ráfordítások összege 223.867 e Ft-tal nőtt a 2016. évhez képest. A növekedés döntően a szervezeti átalakítások eredményeként jelentkező kiadásoknak és a teljesítményhez kötött bérelemek növekedésének köszönhető.

Értécsökkenési leírás

Az eredménykimutatás Értécsökkenési leírás során a 2017. évben már meglévő, valamint a 2017. évben beszerezett eszközök számviteli politika szerinti éves értécsökkenési leírása szerepel 107.542 e Ft összegben.

Egyéb ráfordítások

A 2017. évi egyéb ráfordítások összege 3.704 e Ft, mely 61,51%-os csökkenés a 2016. évi összeghez képest.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Bírságok, kötbérek, pótlékok	319	60
Értékvesztés, terven felüli értécsökkenés	1 844	6
Különféle egyéb ráfordítások	0	96
Adók, visszafizetési kötelezettségek	6 230	3 542
Egyéb ráfordítások összesen	9 622	3 704

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.12.31	2017.12.31
Átváltáskori árfolyamveszteség	11 312	4 707
- ebből nem realizált árfolyam veszteség	1 778	1 766
Fizetendő kamatok	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	11 312	4 707

Az árfolyamveszteség a nemzetközi projektek megvalósításával összefüggésben merült fel.

Adózott eredmény

A Társaság egész éves működése során folyamatosan törekszik a kiegyensúlyozott gazdálkodás feltételeinek a megteremtésére, a vagyon megőrzését szolgáló eredmény elérésére. A 2017. évben az adózott eredmény -35.205 ezer Ft-ot mutat, mely az üzleti tervben megfogalmazott feladatok végrehajtásából és funkcionális többletfeladatok ellátásának szükségességéből adódik.

Foglalkozáspolitikai

A munkatársak 83 %-a felsőfokú végzettséggel rendelkezik, akik közül számos kollégának több diplomája is van. A szakember állomány fiatal (az átlag életkor 38 év), több nyelvet beszélő, ismereteit szinten tartó, illetve fejlesztő munkavállalókból áll.

2017. évben a Társaság kizárólag csak a munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges külső szakmai képzésekre költött.

Környezetvédelem

A Társaság tevékenységével nem jelent közvetlen környezetvédelemhez kapcsolódó kockázatot.

A Társaság nem folytat környezetre káros tevékenységet. Nem keletkezik veszélyes hulladék.

A Társaság a környezetterhelés folyamatos csökkentésével kíván hozzájárulni a fenntartható fejlődéshez és a környezet állapotának megőrzéséhez. Ennek érdekében a Társaság elkötelezett a tevékenységével kapcsolatos összes környezetvédelmi jogszabály betartására.

A Társaság a selejtezés során az elektronikai hulladékok kezelését szakértő cégre bízta.

A Társaság telephelyei, fióktelepei

A Társaság a Széchenyi 2020 alapján az országos lefedettség növelése érdekében fokozatosan bővítette telephelyeit.

2017. évben a Társaság telephelyei az alábbiak voltak:

1053 Budapest, Szép utca 2. 2. em.

1211 Budapest, II. Rákóczi Ferenc út 97-105.

1016 Budapest, Gellérthegy utca 30-32. (törlés időpontja: 2017.03.21.)

A Társaság a Gellérthegy utcai telephelyét, a 2017. üzleti év mérlegkészítési időpontjáig megszüntette.

A Társaság feladatellátásához országos irodahálózattal rendelkezik. Az irodahálózatot a 2017. üzleti évben az alábbi fióktelepei alkották:

5700 Gyula, Hétvezér utca 5.

6000 Kecskemét, Rákóczi út 18.

3100 Salgótarján, Alkotmány út 9/A.

2800 Tatabánya, Fő tér 4.

4400 Nyíregyháza, Luther utca 3.

8000 Székesfehérvár, Rákóczi út 25.
7100 Szekszárd, Széchenyi utca 38.
5000 Szolnok, Kossuth tér 5.
3530 Miskolc, Széchenyi István utca 8.
9700 Szombathely, Fő tér 15.
4024 Debrecen, Vágóhíd utca 2.
8200 Veszprém, Radnóti tér 1.
6800 Hódmezővásárhely, Szőnyi utca 1.
6741 Szeged, Rákóczi tér 1.
7400 Kaposvár, Fő utca 7.
9022 Győr, Liszt Ferenc utca 1.
6500 Baja, Vörösmarty utca 14.
7843 Kémes, Kossuth Lajos utca 8.
3909 Mád, Rákóczi utca 41-43.
4150 Püspökladány, Bocskai út 2.
4900 Fehérgyarmat, Kossuth tér 7.
5100 Jászberény, Lehel vezér tér 9.
2660 Balassagyarmat, Civitas Fortissima tér 2.
HU 2600 Balassagyarmat, Thököly utca 5.
7090 Tamási, Szabadság utca 29.
2600 Vác, Március 15. tér 16-18. fsz. 9.
2400 Dunaújváros, Vasmű út 10/A.
7570 Barcs, Bajcsy Zsilinszky u. 29.
3980 Sátoraljaújhely, Széchenyi tér 4.
8500 Pápa, Márton István u. 3.
8500 Pápa, Fő tér 12.
2500 Esztergom, Deák Ferenc utca 14.
4700 Mátészalka, Szalkai László utca 11.
9400 Sopron, Verő József utca 1.
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 20.
8800 Nagykanizsa, Erzsébet tér 1.
6900 Makó, Széchenyi tér 22.
2462 Martonvásár, Szent László utca 24.
4361 Nyírbogát, Hunyadi út 7.
4100 Berettyóújfalu, Kossuth utca 6.
5300 Karcag, Kossuth tér 14.

6400 Kiskunhalas, Hősök tere 1.
8700 Marcali, Posta köz 1.
8600 Siófok, Fő tér 1.
8060 Mór, Szent István tér 1.
6600 Szentes, Kossuth tér 6.
5600 Békéscsaba, Gyulai út 1.
4080 Hajdúnánás, Bocskai utca 20.
4600 Kisvárd, Szent László út 7-11.
7621 Pécs, Széchenyi tér 9.
8900 Zalaegerszeg, Széchenyi tér 3-5.
3300 Eger, Bródy Sándor utca 4.
8400 Ajka, Szabadság tér 19.
2700 Cegléd, Kossuth tér 1.
6300 Kalocsa, Városház utca 1.
3400 Mezőkövesd, Mátyás Király utca 56.
7700 Mohács, Széchenyi tér 3.
9200 Mosonmagyaróvár, Erkel Ferenc utca 10.
7030 Paks, Dózsa György utca 62.
8640 Devecser, Petőfi tér 1.
3000 Hatvan, Balassi Bálint út 12.

Fordulónap utáni események

A Társaság mérlegkészítésének időpontja a fordulónapot követő év március 31. napja.

A Társaságnál nem volt jelentős, lényeges mérlegfordulónap utáni esemény.

Budapest, 2018. április 27.

**Széchenyi Programiroda
Nonprofit Kft.**

1053 Budapest, Szép u. 2. IV. em.

Tel.: 327-08-30, fax: 327-08-33

Adószám: 18080313-2-41


Schultz Gábor
ügyvezető