



**ZALA MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT**

## **ELŐTERJESZTÉS**

a Zala Megyei Közgyűlés munkaterv szerinti 3. tervezett ülésére, mely a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet következtében nem kerül megtartásra

**Tárgy:** A Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznúsági mellékletének elfogadása.

**Az előterjesztést készítette:** Bali József ügyvezető igazgató

**Törvényességi észrevétel:** 

**Előterjesztő:**

Bali József s.k.  
ügyvezető igazgató

## Tisztelt Közgyűlés!

A 2011. évi CXCVIII. törvénnyel módosított területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. tv. 28. § (1) bekezdése alapján a Zala Megyei Önkormányzat a jogutódja a Kft.-ben az alapító Zala Megyei Területfejlesztési Tanácsnak. Az Alapító okiratban foglaltak alapján a társaságnál taggyűlés nem működik, hatáskörét a tulajdonos gyakorolja. Ezen hatáskörök között szerepel a számviteli törvény szerinti beszámoló, valamint a közhasznúsági melléklet jóváhagyása.

### A Kft. 2020. évi tevékenységének rövid ismertetése:

A Zala Megyei Közgyűlés 2016. március 17-i rendkívüli ülésén a 11/2016. (III.17.) KH számú határozatával döntött a Terület- és Településfejlesztési Operatív Programban (TOP) a Zala Megyei Önkormányzat részvételével benyújtani kívánt pályázatokról.

A határozat értelmében a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. az alábbi kerékpáros projektek végrehajtásában vállalt projektmenedzseri tevékenységet konzorciumi partneri együttműködés keretében.

Pályázat száma	Pályázat címe
TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00003	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Lenti településen
TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00004	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Kisrécse településen
TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00005	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Keszthely, Hévíz és Hahót településeken
TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00002	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Kisrécse és Zalasárszeg településeken
TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00003	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Sármellék és Zalaszentgrót településeken
TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00004	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Lenti, Kerkateskánd, Szécsisziget, és Csömödér településeken

Az év során a pályázatokhoz kapcsolódó szakmai beszámolókat határidőben benyújtottuk, és szerződés módosítások kezdeményezésével, illetve változás bejelentések benyújtásával kezeltük a projektek megvalósítása során felmerült műszaki módosításokat, költség átcsoportosításokat, mérföldkö módosításokat. Közreműködtünk a közbeszerzési utóellenőrzésekhez tartozó hiánypótlások összeállításában, és benyújtásában. Két projekt esetében költségnövekmény igényt nyújtottunk be a Közreműködő Szervezet felé, amelyek az év során elfogadásra kerültek.

A Zala Megyei Közgyűlés 2019. szeptember 26-i ülésén a 40/2019. (IX.26.) KH számú határozatával döntött a Terület- és Településfejlesztési Operatív Programban (TOP) a Zala Megyei Önkormányzat részvételével benyújtani kívánt pályázatokról.

A határozat értelmében a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. három kerékpáros projekt végrehajtásában vállalt projektmenedzseri tevékenységet konzorciumi partneri együttműködés keretében.

Pályázat száma	Pályázat címe
TOP-3.1.1-15-ZA2-2019-00002	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Zalasárszeg és Galambok között
TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00001	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Lenti és Rédics között
TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00002	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Lenti városában

Mindhárom projekt keretében a 2020. évben megkötésre kerültek a támogatási szerződések, és szerződés módosítások kezdeményezésével, illetve változás bejelentések benyújtásával kezeltük a projektek megvalósítása során felmerült változásokat. Benyújtottuk az első kifizetési igényléseket, valamint a konzorciumi tagok részére megigényeltük az előlegeket. A projektek előkészítési fázisban vannak, többek között a tervek készítése van folyamatban, illetve a TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00002 projekt keretében megindításra került a kivitelezésre vonatkozó közbeszerzési eljárás.

A Zala Megyei Közgyűlés 2020. szeptember 17-i ülésén a 27/2020. (IX.17.) KH számú határozatával döntött a Terület- és Településfejlesztési Operatív Programban (TOP) a Zala Megyei Önkormányzat részvételével benyújtani kívánt pályázatról.

A határozat értelmében a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft. a kerékpáros projekt végrehajtásában projektmenedzseri tevékenységet vállalt konzorciumi partneri együttműködés keretében.

TOP-1.2.1-15-ZA2-2020-00006	Zala Kétkeréken - Kerékpárút-fejlesztés Kerkateskánd Lovászi, Tornyiszentmiklós településeken
-----------------------------	---

Összeállítottuk a pályázat benyújtásához szükséges dokumentációt, illetve az EPTK felületen rögzítettük a beadandó pályázatot. A pályázathoz kapcsolódóan kiküldött hiánypótlásokat határidőben teljesítettük, az építési engedélyezési tervdokumentáció a hatóság részére benyújtásra került.

A Kft. konzorciumi tagként továbbra is részt vett a TOP-5.1.1-15-ZA1-2016-00001 pályázati azonosító számú, „ZALAI INNOVATÍV FOGLALKOZTATÁSI PAKTUM MEGVALÓSÍTÁSA” elnevezésű projekt lebonyolításában. A 2020. évben a pályázatban vállalt Kft-t érintő feladat KKV és mikrovállalkozás témában hálózati workshopok, és munkacsoport konferenciák szervezése és lebonyolítása volt.

A gazdasági társaság képviseltette magát a pályázat Irányító Csoport ülésein, a konzorciumi egyeztetéseken, segítve a pályázat hatékony és eredményes végrehajtását.

A projekt időszakában a projektterületen 630 fő egyénre szabott bevonását tervezték különböző munkaerő-piaci szolgáltatásokba. A 2021. június 30-ig tartó időszak vállalásait túl teljesítette a megyei foglalkoztatási paktum, 2020. december 31-ig 640 fő bevonása valósult meg.

A Duna Transznacionális Program keretében megvalósuló Danube REgion for improved Access and eMpowerment of ROmA Development című, DREAM ROAD rövid című, DTP3-383-4.1 azonosítószámú projektben 2020. július 1. óta projektpartnerként vesz részt a társaság. A projekt kivitelezéséhez szükséges projektmenedzsminti tevékenységet elindítottuk, és képviseltettük magunkat az év valamennyi online partnertalálkozásán,

értekezletén. Az év során a kommunikációs munkacsomagot tekintve két sajtómegjelenést is megvalósítottunk, melyek átfogó képet nyújtanak a projekt céljairól, majdani eredményeiről. A 2020. december 31-ig tartó első időszak végén összekészítettük az első elszámoláshoz szükséges szakmai dokumentumokat, és azokat határidőre benyújtottuk. Az első és második körben érkező hiánypótlásokat maradéktalanul teljesítettük.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (továbbiakban Civil tv.) 46. § (1) értelmében a 2020. évi beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet kell készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon letétbe kell helyezni, és közzétenni. A közhasznúsági mellékletet a civil szervezetek gazdálkodása, az adománygyűjtés és a közhasznúság egyes kérdéseiről szóló, 350/2011. (XII.30.) Korm. rendelet mellékletének megfelelő formában kell elkészíteni.

Az előterjesztés mellékletében megtalálható a Kft. számviteli törvény szerinti 2020. évi egyszerűsített éves beszámolója, a részletes adatokat tartalmazó kiegészítő melléklet és a közhasznúsági melléklet.

A Felügyelő Bizottság a 2021. április 20-án tartott ülésén a Kft. 2020. január 1. – 2020. december 31. közötti beszámolási időszakra vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolóját, és a 2020. évi közhasznúsági mellékletét megtárgyalta, és a II/2021. (IV.20) FB számú határozatával elfogadásra javasolja a tulajdonosi jogokat gyakorló Zala Megyei Közgyűlés számára. A könyvvizsgáló véleménye alapján az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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 határozati javaslat szerint a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat-és hatáskörében eljárva a közgyűlés elnöke fogadja el a beszámolót és közhasznúsági mellékletet.

### **Határozati javaslat:**

A Zala Megyei Közgyűlés elnöke a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján a közgyűlés feladat-és hatáskörében eljárva

1.) elfogadja a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. január 1. – 2020. december 31. közötti beszámolási időszakra vonatkozó számviteli törvény szerinti beszámolóját 45.134 eFt mérleg főösszeggel, 0 eFt adózott eredménnyel.

2.) elfogadja a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2020. évi közhasznúsági mellékletét.

3.) felkéri a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezetőjét, hogy a Kft. a jogszabályban előírt közzétételi kötelezettségének tegyen eleget.

Határidő: 2021. május 31.

Felelős: Bali József ügyvezető igazgató

Statisztikai számjel: 

2	2	2	5	3	3	2	3	8	2	9	9	5	7	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

2	0	-	0	9	-	0	6	9	7	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A vállalkozás megnevezése: **Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség  
Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**  
A vállalkozás címe, telefonszáma: **8900 Zalaegerszeg Kosztolányi u. 10.**

## Egyszerűsített éves beszámoló

**2020 év**  
üzleti évről

Keltezés: **Zalaegerszeg 2021. március 31.**



*Bali Gábor*

.....  
a szervezet vezetője  
(képviselője)

Statisztikai számjel: 

2	2	2	5	3	3	2	3	8	2	9	9	5	7	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

2	0	-	0	9	-	0	6	9	7	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2020.12.31**

(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06.sor)	<b>0</b>		<b>0</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
03.	02. sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése			
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
06.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
08.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.+10.+11.+12. sor)	<b>14 981</b>		<b>25 022</b>
09.	<b>I. KÉSZLETEK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
10.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
11.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
12.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>14 981</b>		<b>25 022</b>
13.	<b>C. Aktiv időbeli elhatárolások</b>	<b>10 012</b>		<b>20 112</b>
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13. sor)	<b>24 993</b>		<b>45 134</b>

Keltezés: **Zalaegerszeg 2021. március 31.**



*Balogh*

Statisztikai számjel: 

2	2	2	5	3	3	2	3	8	2	9	9	5	7	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

2	0	-	0	9	-	0	6	9	7	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

### Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2020.12.31**

(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)	<b>8 580</b>		<b>8 580</b>
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéke	0		0
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
19.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	5 580		5 580
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
22.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0		0
24.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
25.	<b>F. Kötelezettségek</b> (26.+27.+28. sor)	<b>16 216</b>		<b>17 540</b>
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	16 216		17 540
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>197</b>		<b>19 014</b>
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29. sor)	<b>24 993</b>		<b>45 134</b>

Keltezés: **Zalaegerszeg 2021. március 31.**



*Bau*



Statisztikai számjel: 

2	2	2	5	3	3	2	3	8	2	9	9	5	7	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma: 

2	0	-	0	9	-	0	6	9	7	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített  
EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
"A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2020.12.31**

(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
III.	Egyéb bevételek	15 271		20 596
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0		0
IV.	Anyag jellegű ráfordítások	1 867		1 904
V.	Személyi jellegű ráfordítások	13 399		14 610
VI.	Értécsökkenési leírás	0		0
VII.	Egyéb ráfordítások	0		4 082
	VII. sorból: értékvesztés	0		0
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	5		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8		6
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	-5		0
C.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A.+B.)</b>	0		0
X.	Adófizetési kötelezettség	0		0
D.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (C.-X.)</b>	0		0

Keltezés: **Zalaegerszeg 2021. március 31.**



*Handwritten signature in blue ink.*



## **Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft.**

**8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi u. 10.**

**Adószám: 22253323-2-20**

### **Kiegészítő melléklet**

**A 2020. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz**

#### **1./ A Kft. bemutatása:**

A Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Kft.-t a Zala Megyei Területfejlesztési Tanács alapította, a cégbíróság 2006. január 31-én jegyezte be, mint Közhasznú Társaság.

A törvényi szabályozásnak megfelelően a Kft. 2009. augusztus 17-én kelt alapító okirata alapján átalakult Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasággá, melyet a Cégbíróság augusztus 17-én bejegyzett.

Cégjegyzék száma: 20-09-069704

A 2011. évi CXCVIII. törvénnyel módosított területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. tv. alapján a Zala Megyei Önkormányzat jogutódja a Kft.-ben az alapító Zala Megyei Területfejlesztési Tanácsnak. A 2012. január 1. napjával megszűnt Zala Megyei Területfejlesztési Tanács vagyonának (jogainak és kötelezettségeinek) átadás-átvétele a Zala Megyei Önkormányzat részéről megtörtént, melynek része a Kft.-ben lévő 100%-os üzletrész is. A jogutódlásra tekintettel a Kft. módosított alapító okiratát a Zala Megyei Közgyűlés a 15/2012. (II.7.) KH számú határozatával elfogadta. A módosítás átvezetése a cégbíróságnál megtörtént.

A társaság képviselőjére jogosult: Bali József 8900 Zalaegerszeg Gyár u. 1.

A társaság könyvvizsgálója: Szijártóné Gorza Klára 8900 Zalaegerszeg Batthyány 3-7. (Nyilvántartási szám:001067)

A társaság könyvelését a Zala Megyei Önkormányzati Hivatal látja el. (Bikali Anita Mónika, mérlegképes regisztrációs szám: 170900)

#### **2./ A Kft. számviteli politikájának főbb jellemzői:**

A Kft. könyvvételezése kettős könyvvitel, a 6., és 7. számlaosztályt nem vezeti, egyszerűsített éves beszámolót készít. Eredmény-kimutatása összköltség eljárással készül.

Mérlege és eredmény-kimutatása „A” változat szerint került összeállításra.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

A számviteli nyilvántartásokat Ft-ban vezeti, az éves mérlegbeszámoló ezer Ft-ban tartalmazza a nyilvántartásokkal megegyező adatokat.

2020. évben a Kft. befektetett-, illetve forgóeszközökben kimutatott értékpapírral nem rendelkezett.

A Kft. a számviteli politikában megfogalmazottak szerint befektetett eszközeit könyv szerinti nettó értéken tartja nyilván. Az értékcsökkenés elszámolása lineáris. A számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés nem nagyobb a társasági adótörvény által elismert mértéknél.

A 100 eFt beszerzési érték alatti tárgyi eszközök jellemzően egy összegben kerülnek leírásra.

A befektetett eszközöknél maradványérték nem kerül megállapításra, mert az eszközeit az elhasználódásukig kívánja használni a Kft.

### 3./ A mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk:

A mérleg szerinti eszközök és források alakulása:

eFt

	MEGNEVEZÉS	NYITÓ	TÁRGYÉVI VÁLTOZÁS	ZÁRÓ
<b>A</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I.	Immateriális javak	0	0	0
II.	Tárgyi eszközök	0	0	0
	Tárgyi eszközök bruttó értéke	940	0	940
	Tárgyi eszközök elszámolt értékcsökkenése	940	0	940
	Tárgyi eszközök nettó értéke	0	0	0
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
<b>B</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>14.981</b>	<b>10.041</b>	<b>25.022</b>
I.	Készletek	0	0	0
II.	Követelések	0	0	0
III.	Értékpapírok	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	14.981	10.041	25.022
	Ebből: pénztár	0	0	0
	elszámolási betétszámla	14.981	10.041	25.022
<b>C</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>10.012</b>	<b>10.100</b>	<b>20.112</b>
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00003</i>	1.511	0	1.511
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00004</i>	1.512	0	1.512
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00005</i>	3.023	0	3.023
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00002</i>	680	0	680
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00003</i>	1.360	-1.360	0
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00004</i>	453	-453	0
	<i>TOP-5.1.1-15-ZA1-2016-00001</i>	1.473	-1.473	0
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00001</i>	0	3.417	3.417
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00002</i>	0	3.416	3.416
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA2-2019-00002</i>	0	2.924	2.924
	<i>DREAM ROAD pályázat</i>	0	3.629	3.629
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>24.993</b>	<b>20.141</b>	<b>45.134</b>
<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>8.580</b>	<b>0</b>	<b>8.580</b>
I.	Jegyzett tőke (alapító okirat szerint)	3.000	0	3.000
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0
III.	Tőketartalék	0	0	0
IV.	Eredménytartalék	5.580	0	5.580
V.	Lekötött tartalék	0	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
VII.	Adózott eredmény	0	0	0
<b>E.</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>16.216</b>	<b>1.324</b>	<b>17.540</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0

	MEGNEVEZÉS	NYITÓ	TÁRGYÉVI VÁLTOZÁS	ZÁRÓ
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	16.216	1.324	17.540
	Belföldi szállítók	10	6	16
	Költségvetési kapcsolatok	420	139	559
	Ki nem fizetett személyi juttatások	587	366	953
	Pályázati előlegek:	15.199	813	16.012
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00003</i>	1.745	0	1.745
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00004</i>	2.036	0	2.036
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA1-2016-00005</i>	3.600	0	3.600
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00002</i>	1.621	0	1.621
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00003</i>	3.241	-3.241	0
	<i>TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00004</i>	886	-886	0
	<i>TOP-5.1.1-15-ZA1-2016-00001</i>	2.070	-1.702	368
	<i>TOP-3.1.1-15-ZA2-2019-00002</i>	0	1.502	1.502
	<i>DREAM ROAD pályázat</i>	0	5.140	5.140
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	197	18.817	19.014
	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	113	18.901	19.014
	Költségek passzív időbeli elhatárolása	84	-84	0
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>24.993</b>	<b>20.141</b>	<b>45.134</b>

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 33. § (7) bekezdése lehetőséget biztosít arra, hogy aktív időbeli elhatárolásként ki lehet mutatni a mérlegben a szerződésen, megállapodáson alapuló támogatások várható, még el nem számolt összegét, amennyiben a vállalkozó bizonyítani tudja, hogy teljesíteni fogja a támogatáshoz kapcsolódó feltételeket és valószínű, hogy a támogatást meg fogja kapni. Ezen a jogcímen a Kft. 20.112 eFt-ot mutat ki az aktív időbeli elhatárolások között, amely egyrészt a TOP kerékpáros pályázatokkal kapcsolatban 2018. évben felmerült, az egyes pályázatok költségvetési korlátainak figyelembe vételével még elszámolható projektmenedzsment költségét, másrészt a 2019. évi TOP kerékpáros pályázatok elszámolható projektmenedzsment költségét, továbbá a DREAM ROAD pályázat 2020. évben felmerült kiadásait fedezi.

A Kft.-nek 2020. december 31-én 16 eFt le nem járt szállítói tartozása volt, amely a mérlegkészítés előtt, az előírt fizetési határidőt betartva kiegyenlítésre került. Rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel a december hónapra számfejtett, 2021. januárban kifizetett nettó megbízási díj, a munkabérek, a december havi útiköltség térítés, valamint a kapcsolódó közterhek összege. A kötelezettségek legnagyobb részét az egyes pályázatokhoz kapcsolódó pályázati előlegek teszik ki, mindösszesen 16.012 eFt értékben.

A „Bevételek passzív időbeli elhatárolása” a Zala Megyei Önkormányzat 2020. évi működési és a pályázatok előkészítésére adott támogatásának 2020. évben fel nem használt összegét tartalmazza.

#### A költségek és a bevételek alakulása:

Megnevezés	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
Anyagköltség	0	0
Igénybevett szolgáltatás	1.752	1.524

Egyéb szolgáltatás	115	380
<i>ebből: bankköltség</i>	<i>108</i>	<i>375</i>
Megbízási díj	1.680	1.680
Dolgozói munkabérek	9.031	10.638
Személyi jellegű egyéb kifizetések (betegszabadság)	83	35
Utazási költségtérítés	284	360
Táppénz hozzájárulás	348	34
Bérfárulékok (megbízási díj és munkabérek közterhei)	1.973	1.863
Egyéb ráfordítások	0	4.082
Pénzügyi műveletek ráfordításai	8	6
<b>Költségek összesen:</b>	<b>15.274</b>	<b>20.602</b>
Alap tevékenység bevétele	0	0
Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0
Egyéb bevételek:	15.271	20.596
Ebből: Zala Megyei Önkormányzat támogatása	13.798	2.899
TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00003 támogatás	0	3.650
TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00004 támogatás	0	432
TOP-5.1.1-15-ZA1-2016-00001 támogatás	1.473	229
TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00001 támogatás	0	3.417
TOP-1.2.1-15-ZA2-2019-00002 támogatás	0	3.416
TOP-3.1.1-15-ZA2-2019-00002 támogatás	0	2.924
DREAM ROAD pályázati támogatás	0	3.629
Pénzügyi műveletek bevételei	3	6
<i>ebből: kamat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>15.274</b>	<b>20.602</b>

Az igénybe vett szolgáltatások jelentős részre a TOP-5.1.1-15 (229 eFt), és a DREAM ROAD (1.097 eFt) pályázatok megvalósításával kapcsolatban merült fel. Itt kerülnek kimutatásra továbbá a könyvvizsgálati, az illetményszámfejtéssel kapcsolatos szolgáltatásokért fizetett díjak, valamint a könyvelési program aktualizálásának költsége.

Az egyéb szolgáltatások között a felmerült bankköltségeken felül a kötelező kamarai hozzájárulás szerepel.

Megbízási díjként a Kft. ügyvezetője részére a 4/2020. (II.6.) KH számú határozat 3. pontjában megállapított összeg került kifizetésre. Személyi jellegű ráfordítások között kerül kimutatásra továbbá a munkavállalók részére kifizetett munkabér és betegszabadság, a táppénz hozzájárulás, az utazási költségtérítés, valamint az ezekhez kapcsolódó közterhek. A kifizetett személyi jellegű kiadásokból 9.757 eFt a 2019. évi kerékpáros TOP pályázatok, 2.532 eFt pedig a DREAM ROAD pályázat keretében elszámolható.

2020. évben a korábbi évek projektjei közül a TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00003, és TOP-1.2.1-15-ZA1-2016-00004 azonosító számú pályázatokkal kapcsolatosan került jóváhagyásra elszámolás, amelyek miatt szükségessé vált a Zala Megyei Önkormányzat 2016. és 2017. évi támogatásainak felülvizsgálata. Az Egyéb ráfordítások teljes összegét a felülvizsgálatból eredő különbözet teszi ki. A Kft. a visszafizetési kötelezettségét 2020. évben maradéktalanul teljesítette.

A Kft. fő tevékenysége 2020. évben pályázatok megvalósítása volt, kizárólag közhasznú tevékenységet folytatott, vállalkozási tevékenységet nem végzett. Az egyéb bevételek között került kimutatásra a Zala Megyei Önkormányzat által nyújtott támogatás 2020. évben felhasznált összege, valamint az egyes pályázatokkal kapcsolatos támogatások összege.

**Eredmény kategóriák (eFt):**

<i>Megnevezés</i>	<i>Összeg (eFt)</i>
<b>Üzleti tevékenység eredménye</b>	<b>0</b>
<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>0</b>
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>0</b>
Adófizetési kötelezettség	0
<b>Adózott eredmény</b>	<b>0</b>

Kelt: Zalaegerszeg, 2021.03.31

   
Bali József  
szervezet vezetője  
(képviselője)

## Közhasznúsági melléklet

eFt

<b>1. A szervezet azonosító adatai</b>		
név:	Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft.	
székhely:	8900, Zalaegerszeg, Kosztolányi u. 10.	
bejegyző határozat száma:	Cg. 20-09-069704	
nyilvántartási szám:	20-09-069704	
képviselő neve:	Bali József	
<b>2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása:</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Területfejlesztéssel összefüggő feladatok</li> <li>- TOP pályázatokban való konzorciumi együttműködés és megvalósítás</li> <li>- Részvétel pályázatok megvalósításában</li> </ul>		
<b>3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)</b>		
közhasznú tevékenység megnevezése:		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Területfejlesztéssel összefüggő feladatok</li> <li>- TOP pályázatokban való konzorciumi együttműködés és megvalósítás</li> <li>- Dream Road pályázat megvalósítás</li> </ul>		
közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: A területfejlesztésről és a területrendezésről szóló 1996. évi XXI. törvény (Tftv.)		
a közhasznú tevékenység célcsoportja: Zala megye lakossága		
a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 270 ezer fő		
a közhasznú tevékenység főbb eredményei: a Kft. alapító okiratában szereplő területfejlesztési feladatok, illetve pályázatok konzorciumi megvalósítása.		
<b>4. <sup>1</sup></b>		
<b>5. Cél szerinti juttatások kimutatása</b>		
Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	0	0
<b>6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás</b>		
Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
Ügyvezető	1.680	1.680
A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen:	1.680	1.680
<b>7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók</b>		
Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)

<sup>1</sup> Hatályon kívül helyezve



B. Éves összes bevétel	15.274	20.602
ebből:		
C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg	0	0
D. közszolgáltatási bevétel	0	0
E. normatív támogatás	0	0
F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	1.473	17.697
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	13.801	2.905
H. Összes ráfordítás (kiadás)	15.274	20.602
I. ebből személyi jellegű ráfordítás	13.399	14.610
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	15.274	20.602
K. Adózott eredmény	0	0
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)	0	0
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,- \text{ Ft}]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<u>Igen</u>	Nem
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	Igen	<u>Nem</u>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<u>Igen</u>	Nem
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	Igen	<u>Nem</u>

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

*A Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft  
8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi út 10.  
Tulajdonosának*

### Vélemény

Elvégeztem a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft (8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi út 10. Cg. szám 20-09-069704 („a Társaság”) 2020. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 45 134 E Ft, az adózott eredmény 0 E Ft -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. 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

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

Független vagyok 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 megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

### Egyéb információk: A közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft 2020. évi közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában az egyszerűsített éves beszámolóra adott véleményem nem vonatkozik a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az egyszerűsített éves beszámoló általam végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban az felelősségem a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az egyszerűsített éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy

azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a közhasznúsági melléklet lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valóm.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft-nek a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Zala Megyei Területfejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

#### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

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

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a könyvvizsgálat egésze során.


Továbbá:

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



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

Zalaegerszeg, 2021. április 20.

  
Szijártóné Gorza Klára  
kamarai tag, könyvvizsgáló  
nyilvántartási szám: 001067

