

Vállalkozás megnevezése: NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt
Felelősségű Társaság
Vállalkozás székhelye: 1036 Budapest, Lajos utca 103. B épület II. emelet
Cégjegyzék szám: 01 09 200849
Statisztikai szám: 25118764-7219-572-01

Üzleti jelentés
a
2018.01.01 - 2018.12.31
időszakra vonatkozó
üzleti évről

Budapest, 2019. április 15.



Tartalomjegyzék

1. A Társaság általános bemutatása	3
1.1. A társaság bemutatása	3
1.1.1. Főbb tevékenységi körök	3
1.1.2. Alapítás, tulajdonosok	4
1.1.3. A vállalkozás képviselőire jogosult személyek	4
2. A TÁRSASÁG 2018. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK, JELENTŐSEBB FELADATAINAK, ÉS A TÁRSASÁG HELYZETÉT BEFOLYÁSOLÓ JELENTŐSEBB ESEMÉNYEKNEK A BEMUTATÁSA	5
3. PIACI POZÍCIÓ ÉS VEVŐKAPCSOLATOK	7
4. KÖRNYEZETVÉDELEM	8
5. KUTATÁS ÉS FEJLESZTÉS	8
6. CÉGVEZETÉS, A TÁRSASÁG TESTÜLETEI	8
7. VAGYONI HELYZET	9
8. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY ALAKULÁSA	10
9. FOGLALKOZTATÁSPOLITIKA	10
10. JELENTŐS KÖTELEZETTSÉGEK ÉS KOCKÁZATOK	11



1. A Társaság általános bemutatása

1.1. A társaság bemutatása

A társaság neve	NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Székhelye	1036 Budapest, Lajos utca 103. B épület II. emelet
Cégjegyzékszám	01 09 200849
Statistikai száma	25118764-7219-572-01

A Társaság 2014. december 22. napjával kelt cégbírósági bejegyzés szerint, mint Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Korlátolt felelőséű Társaság jogelőd nélkül alakult, majd 2016.12.22-én a Társaság elnevezése NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Kft.-re változott.

2017. december 27. napjával bejegyzésre került a cég székhelyének változása a 1027 Budapest, Horváth utca 14-24 címről, 1036 Budapest, Lajos utca 103. B épület II. emelet címre.

Egyszemélyes állami tulajdonú gazdasági társaság, amely felett a tulajdonosi jogokat a tárgyév első felében a Nemzeti Fejlesztési Minisztérium gyakorolta, majd 2018. június 26-tól a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter gyakorolta 2018. december 31-ig. A tulajdonosi gyakorló jogosult dönteni az alapító hatáskörébe tartozó kérdésekben.

Az NFSI Nonprofit Kft. által ellátott legfontosabb feladatok:

- **Uniós pályázatok projektmenedzseri, projekt-előkészítési és tervezési, közbeszerzési, műszaki ellenőri, valamint tájékoztatás és nyilvánosság biztosításával kapcsolatos feladatainak ellátása** a rendelkezésre álló fejlesztési források felhasználásnak elősegítésére, az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2014-2020 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt energiahatékonyság növelését célzó beruházások megvalósításáról szóló 435/2015 (XII.28.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 435/2015. (XII.28.) Korm. rendelet) alapján.
A 435/2015. (XII.28.) Korm. rendelet alapján megvalósított projektek fenntartási időszakában felmerülő feladatok teljeskörű ellátása.
- Az állami köznevelési közfeladat ellátásában fenntartóként részt vevő szervekről, valamint a Klebelsberg Központtól szóló 134/2016. (VI. 10.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 134/2016. (VI. 10.) Korm. rendelet) 2018. október 13. napjával hatályba lépett módosításának megfelelően a Társaság **beszerzési, illetve közbeszerzési feladatokat lát el a hivatkozott Korm. rendelet által megjelölt beszerzési tárgyak tekintetében a tankerületi központ hazai vagy európai uniós forrásból származó költségvetési támogatásból megvalósított projektjei kapcsán.**
- **Hazai pályázatkezelési feladatok ellátása** az Innovációs és Technológiai Minisztérium által kezelt hazai energiahatékonysági programok vonatkozásában.

1.1.1. Főbb tevékenységi körök

Tevékenység kódja (TEÁOR)	Tevékenység megnevezése
7219'08	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés (főtevékenység)
4110'08	Épületépítési projekt szervezése
4120'08	Lakó- és nem lakó épület építése
5811'08	Könyvkiadás

1.1.2. Alapítás, tulajdonosok

Alapítással kapcsolatos információk				
Alakulás dátuma	2014. december 22.			
Cégbejegyzés dátuma	2015. január 14.			
Alapításkori jegyzett tőke	3 000 ezer Ft			
Tulajdonosokkal kapcsolatos információk				
Név	Lakóhely/Székhely	Dátumtól	Dátumig	Részesedés %
Magyar Állam		2014.12.22		100,00%

1.1.3. A vállalkozás képviselőire jogosult személyek

Neve	Cím	Visszahívás időpontja	Titulus	Képviselő módja
Herceg Sándor Ottó	8000 Székesfehérvár, Zsolt utca 21.	2018. november 30.	ügyvezető	önálló
Ivacs Balázs	2111 Szada, Ady Endre utca 4.		ügyvezető	önálló

2. A TÁRSASÁG 2018. ÉVI TEVÉKENYSÉGÉNEK, JELENTŐSEBB FELADATAINAK, ÉS A TÁRSASÁG HELYZETÉT BEFOLYÁSOLÓ JELENTŐSEBB ESEMÉNYEKNEK A BEMUTATÁSA

A Társaság feladatai

A Társaság KEHOP-5.2.2 projektjéhez kapcsolódó 2016-2018. évek közötti feladatellátása

Az Európai Unió vagy más nemzetközi szervezet felé vállalt kötelezettséggel összefüggő, a 2014-2020 programozási időszakban a Kormány által a nemzeti fejlesztési miniszter hatáskörébe utalt energiahatékonyság növelését célzó beruházások megvalósításáról szóló 435/2015. (XII. 28.) Korm. rendelet [a továbbiakban: 435/2015. (XII. 28.) Korm. rendelet] vonatkozó rendelkezései szerint a 2014-2020 programozási időszak Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programja (KEHOP) terhére finanszírozott, közszféra szervezet által végzett épületenergetikai célú beruházást célzó projektek határidőben történő megvalósításával kapcsolatos feladatokat az innovációs és technológiai miniszter az NFSI bevonásával látja el.

Az NFSI konzorciumvezetőként ellátja a KEHOP-5.2.2 konstrukció keretében megvalósuló épületenergetikai fejlesztésekkel kapcsolatos projekt előkészítési, tervezési, közbeszerzési, műszaki ellenőri, projektmenedzsment, valamint tájékoztatás és nyilvánosság feladatokat. Ellátja továbbá a fenntartási időszakba lépett projektekben jelentkező feladatokat.

Az NFSI, mint konzorciumvezető a KEHOP-5.2.2 pályázati felhívások keretein belül jelenleg 106.200.000.000 Ft támogatási összeggel, 100 db támogatási szerződéssel rendelkezik. Ezek keretében megközelítőleg 381 beruházási helyszín (a továbbiakban: projekt) vonatkozásában vesz részt középületek kiemelt energetikai fejlesztésében.

2018. év során 1 db támogatási szerződés megkötésére került sor 56 projektre vonatkozó a kiviteli terv készült el. Az év során 85 projektre vonatkozóan kerültek megkötésre a kivitelezői vállalkozási szerződések és ebből 55 projekt esetében a kivitelezés befejeződött.

Az NFSI a 2016. és 2018. év között 381 projekt megvalósításával kapcsolatban látott el pályázati adminisztrációval, közbeszerzési és beszerzési eljárások lebonyolításával, tervezéssel, műszaki ellenőrzéssel, kivitelezési koordinációval és projekthez kapcsolódó tájékoztatással kapcsolatos feladatokat.

Hazai pályázatok

A Társaság konstrukciónként megkötött Támogatási Szerződések alapján az NFM/ITM által meghirdetett Otthon Melege Program alprogramjainak támogatását célzó pályázatokat, valamint a Fogyasztói érdekek képviselőit ellátó egyesületek 2017-2019. évi támogatására benyújtott pályázatokat kezeli. Ezekon kívül valamennyi, a korábbi, 2015 előtti években meghirdetett valamennyi lakossági energetikai pályázat kezelése is az NFSI feladata.

Az NFSI által kezelt hazai pályázatkezelési feladatok tervezett keretösszege 100 000 000 eFt, mely magában foglalja a 2008-2017 között kiírásra került, befejezett, de még le nem zárt pályázati alprogramokat is.

- Hazai pályázatkezelési feladatok ellátása az ITM által kezelt hazai energiahatékonysági programok vonatkozásában az alábbiakban részletezettek szerint:
 1. 2015. évben meghirdetett pályázati kiírások
 1. „Otthon Melege Program” Társasházak energia-megtakarítást eredményező korszerűsítésének, felújításának támogatása alprogram (ZFR-TH/15)
 2. 2016. évben meghirdetésre került pályázatok
 1. „Otthon Melege Program” Családi házak energia-megtakarítást eredményező korszerűsítésének, felújításának támogatása” alprogram (ZFR-CSH/2016)
 3. 2017. évben meghirdetésre került pályázatok

1. „Otthon Melege Program” Fűtési rendszer korszerűsítésének támogatása alprogram (ZFR-KAZ/2017)
2. „Otthon Melege Program” Háztartási nagygépek (hűtő vagy fagyasztó készülékek, mosógépek, illetve mosó-szárítógépek) energia megtakarítást eredményező cseréje alprogram. (HGCS/2017)
3. „Otthon Melege Program” Földgázüzemű konvektorok cseréjére irányuló alprogram (ZFR-KONVEKTOR/2017)
4. 2018. évben meghirdetésre került pályázatok
 1. „Fogyasztói érdekek képviselőit ellátó egyesületek támogatása” (FV-I-18, FV-II-18).
 2. „Otthon Melege Program” Háztartási nagygépek (hűtő vagy fagyasztó készülékek, mosógépek, illetve mosó-szárítógépek) energia megtakarítást eredményező cseréje alprogram. (HGCS/2017-újra nyitás)
5. 2019. évben meghirdetésre váró pályázatok
 1. Földgázüzemű konvektorok cseréjére irányuló” alprogram újrainyitása (KONVEKTOR/2017-újra nyitás)
 2. Otthon Melege Program keretében meghirdetésre kerülő, “Háztartási nagygépek újra használati” alprogram (FHGCS/2019)
 3. „Fogyasztói érdekek képviselőit ellátó egyesületek támogatása” (FV-I-19, FV-II-19).
6. 2007-2014 évi, átvételre került pályázatok kezelése
7. NEP pályázatok irattárolása, a szükséges, felmerülő pályázatkezelői tevékenységek ellátása, a pályázatok lezárásának megoldása

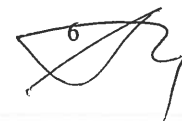
A pályázatkezelési feladatokon túl az alábbi feladatokat látja el az NFSI:

- a) Hatályos jogszabályok szerinti megfelelés biztosítása.
- b) Pénzügyi elszámolás készítése a számviteli előírásoknak megfelelő, záradékolt dokumentációval, analitikus nyilvántartással alátámasztottan, melyben egyértelműen és azonosíthatóan a feladatok elvégzésében résztvevő - nem beazonosítható módon jelölt - személyekhez rendelt tevékenységre elszámolt összeget és időráfordítást is jelölni szükséges,
- c) Szakmai beszámolók készítése a vállalt (rész) feladatok megvalósításáról,
- d) Feladatellátásra vonatkozó jogszabályok és azok módosításának nyomon követése, valamint a feladatok ellátása során a változások figyelembevétele,
- e) Javaslatétel a feladatellátáshoz kapcsolódó jogszabályok módosítására,
- f) A tevékenységhez kapcsolódó dokumentumok, bizonylatok archiválása, tárolása, őrzése,
- g) Az előírányzattal, pályázókkal, pályázatokkal kapcsolatos levelezés.

EFOP- 4.1.2

Az állami köznevelési közfeladat ellátásában fenntartóként részt vevő szervekről, valamint a Klebelsberg Központtól szóló 134/2016. (VI. 10.) Korm. rendelet (134/2016. (VI. 10.) Korm. rendelet) 2018. október 13. napjával hatályba lépett módosításának megfelelően a Társaság beszerzési, illetve közbeszerzési feladatokat lát el a hivatkozott Korm. rendelet által megjelölt beszerzési tárgyak tekintetében a tankerületi központ hazai vagy európai uniós forrásból származó költségvetési támogatásból megvalósított projektjei kapcsán.

A Társaság a fent hivatkozott jogszabálmódosítást megelőzően - egy rövid átmeneti időszak kivételével - a jogszabály alapján 2017. április 29. napjától már ellátta a beszerzési, illetve közbeszerzési eljárás lebonyolítói feladatokat a tankerületek részére. Ezen feladatellátásra vonatkozó hatáskörének jogszabályi alapja a Társaságnak a 134/2016. (VI. 10.) Korm. rendelet 2018. július 11. napján hatályba lépett módosítása alapján átmenetileg megszűnt, ekként a feladatellátás szünetelt. A feladatellátás szüneteltetését megelőzően a Társaság 41 tankerület 110 projektjének 106 db beszerzési eljárását bonyolította le, eredménytelen eljárás esetén ismételt lebonyolítást végezve. A feladatellátás átmeneti elvonásának ideje alatt továbbá a Társaság munkatársai



elvégezték a szükséges adminisztratív feladatokat, azaz az eljárások iratanyagai jegyzőkönyvvel igazoltan átadásra kerültek, továbbá az együttműködés részleteit tartalmazó megállapodások megszüntetése és az ehhez szükséges tárgyalások is megtörténtek.

Steindl Imre Program

A kiemelt nemzeti emlékhely és településkép-védelmi környezetének településkép védelméről és egyes kapcsolódó kormányrendeletek módosításáról szóló 19/2018. (II. 14.) Korm. rendelet (19/2018. (II. 14.) Korm. rendelet) alapján támogatás nyújtható a kiemelt nemzeti emlékhely településkép-védelmi környezetében álló ingatlan fenntartásához, helyreállításához, felújításához vagy átalakításához közvetlenül kapcsolódó örökségvédelmi célú beruházáshoz.

A 19/2018. (II. 14.) Korm. rendelet 43. § (2) bekezdése a támogatások lebonyolításával kapcsolatos feladatok ellátására lebonyolító szervként az NFSI-t jelölte ki. A projekt eddig nem indult el, jelenleg a hivatkozott jogszabály módosítása folyamatban van.

Molnár János Tavasbarlang

Az 1621/2017. (IX. 7.) Korm. határozat alapján az NFSI a Molnár János-barlang (Budapest, II. ker. Frankel Leó út 48. Hrsz.: 14488) természetvédelmi célokkal összeegyeztethető fejlesztéseit végzi 129.805.871, - Ft értékben, teljes mértékben együttműködve Duna-Ipoly Nemzeti Park Igazgatósággal (DINPI). A beruházási helyszín az állam tulajdonát képezi a DINPI vagyonkezelésébe átadva. Az NFSI feladatköre a szükséges beszerzési eljárások lefolytatása (tervező, műszaki ellenőr, kivitelező), továbbá a tervezetés és kivitelezés lebonyolítása. A kivitelezési feladatok a Molnár János-barlang és bűvárközpont, valamint környezetének állagmegóvó és funkcionális korszerűsítésére irányulnak.

Társaság helyzetét befolyásoló jelentősebb esemény

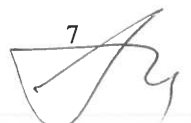
A Kormány részére az NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság működéséről, továbbá a közreműködésével megvalósuló európai uniós forrásból támogatott projektek finanszírozásáról előterjesztés készül, mely előterjesztés oka az NFSI európai uniós forrásokból megvalósuló feladatainak megvalósításához és 2020. évi ütemezett átadásához szükséges források kimerülése, mivel a jelenleg rendelkezésre álló források már nem nyújtanak fedezetet számos olyan feladat és költség tekintetében, amelyek jogszabályok, egyéb szabályozók, valamint egyéb külső hatások alapján a Társaság működését meghatározzák.

3. PIACI POZÍCIÓ ÉS VEVŐKAPCSOLATOK

Társaságunk 100%-ban állami tulajdonú nonprofit Kft., vállalkozási tevékenységet nem folytat. 2018. évben szoros és konstruktív munkakapcsolatot tartott fenn főbb megbízójával és tulajdonosi joggyakorlóval a Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal, ez az NFM megszűnésével megváltozott, az 1/2018(VI. 25) NVTNM rendelet értelmében az NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság feletti tulajdonosi jogok gyakorlója 2018. június 26. napjától a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter, szakmai felügyeletet pedig jogutódként az Innovációs és Technológiai Minisztérium látja el.

Feladatellátásból adódóan kiemelt partnereink:

- **Belügyminisztérium** (Országos Katasztrófavédelmi Főigazgatóság, budapesti és megyei rendőrkapitányságok pályázata, EFOP- 4.1.2)
- **Emberi Erőforrások Minisztériuma** (Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság, Klebelsberg Központ, Állami Egészségügyi Ellátó Központ és egyetemek pályázatai)
- **Agrárminisztérium** (iskolák és háttérintézmények pályázatai)
- **Innovációs és Technológiai Minisztérium** (szakképzési centrumok pályázata, Hazai pályázatok, Steindl Imre Program, Molnár János Tavasbarlang)
- **Igazságügyi Minisztérium** (bírói és ügyészségi épületekre vonatkozó pályázatok)
- **Pénzügyminisztérium** (Közbeszerzési és Ellátási Főigazgatóság és Nemzeti Adó- és Vámhivatal pályázatai)



- Fővárosi Önkormányzat
- Honvédelmi Minisztérium

4. KÖRNYEZETVÉDELEM

A Társaság környezetvédelemmel kapcsolatos teendők a Társaság működését alapvetően nem befolyásolják. A Társaságnak a fentiekből következően környezetvédelmi politikája nincs, és nem is indokolt külön környezetvédelmi intézkedéseket bevezetni.

5. KUTATÁS ÉS FEJLESZTÉS

A Társaság a 2018. évben nem végzett kutatási és fejlesztési tevékenységet, továbbá a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköz sem volt a Társaságnál.

6. CÉGVEZETÉS, A TÁRSASÁG TESTÜLETEI

A tulajdonosi jogokat az egyes állami tulajdonban álló gazdasági társaságok felett az államot megillető tulajdonosi jogok és kötelezettségek összességét gyakorló személyek kijelöléséről szóló 1/2018. (VI.25.) NVTNM rendelet 1. Melléklet 1. rész 14. pontja alapján 2018. december 31. napjáig a nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter gyakorolta, majd a hivatkozott rendelet módosításával 2019. január 1. napjától a Társaság tulajdonosi joggyakorlója a BMSK Beruházási, Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zártkörűen Működő Részvénytársaság.

A Társaság Felügyelőbizottságán belül az alábbi személyi változások történtek:

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium az 1/2015. (IV.29.) számú tulajdonosi határozatával 2015. április 29. napjától határozott időtartamra, 2019. május 31. napjáig **Tégen Katalint** kinevezte a Felügyelőbizottság tagjának (Cégbejegyzés kelte: 2015.05.14. napja 2015.04.29. napi hatállyal).

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium az 5/2015. (X.21.) számú tulajdonosi határozatával 2015. október 21. napjától határozott időtartamra, 2019. május 31. napjáig **Korsunova Alexandrát** kinevezte a Felügyelőbizottság tagjának (Cégbejegyzés kelte: 2015.11.02. napja 2015.10.21. napi hatállyal).

A Nemzeti Fejlesztési Minisztérium az 4/2017. (VI.28.) számú tulajdonosi határozatával 2017. június 29. napjától határozott időtartamra, 2019. május 31. napjáig **dr. Gál Melindát** kinevezte a Felügyelőbizottság elnökévé (Cégbejegyzés kelte: 2017.07.11. napja 2017.06.28. napi hatállyal).

Dr. Gál Melinda felügyelőbizottsági elnök 2018. szeptember 27-ei lemondására tekintettel, a Nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter a 3/2018. (X.17.) számú tulajdonosi határozatával Korsunova Alexandrát és Tégen Katalint 2018. október 18. napjával visszahívta tisztségéből és azonos nappal határozatlan időre kinevezte a Felügyelőbizottság elnökévé **Jakab Lászlót**, a Felügyelőbizottság tagjaivá pedig **dr. Jakabfy Attilát** és **Szegőné Kemerle Judit Katalint** (Cégbejegyzés kelte: 2018.11.07. napján 2018.10.18. napi hatállyal).

A Társaság cégvezetésében az alábbi személyi változások történtek:

A Nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter 8/2018. (XI.30.) számú tulajdonosi határozatával 2018. november 30. napján a Társaság ügyvezetőjét, **Herceg Sándor Ottót tisztségéből visszahívta**. Az ügyvezető jogviszonyának megszűnte: 2019. január 4. A cégbírószági törlés kelte: 2019.02.04. napján 2019.01.04. napi hatállyal.

A Nemzeti vagyon kezeléséért felelős tárca nélküli miniszter 7/2018. (XI.30.) számú tulajdonosi határozatával 2018. november 30. napján 2018. december 1. napi hatállyal határozatlan időre a



Társaság ügyvezetőjévé Ivacs Balázst nevezte ki. Cégbejegyzés kelte: 2018.12.19. napján 2018.12.01. napi hatállyal.

A Társaság tulajdonosi joggyakorlójában, cégvezetésében és felügyelőbizottsági tagjaiban bekövetkezett személyi változásán és a *Társaság helyzetét befolyásoló jelentősebb esemény* pontban megjelöltekén túl a 2018. év működése során nem volt olyan feladat, esemény, amely rendkívüli intézkedést igényelt volna.

7. VAGYONI HELYZET

Társaságunk - feladatainak jellegénél fogva - olyan tevékenységet végez, amelyhez nem kapcsolódik árbevétel. Társaságunk a működését egyrészt az uniós és hazai projektek megvalósítása érdekében kapott támogatások meghatározott részéből, illetve a működési költségek fedezetére kapott tőkeemelésből finanszírozta a 2018. év folyamán.

Ebből a sajátos finanszírozási helyzetből fakadóan Társaságunk a fennállása ideje alatt nem tudott felmutatni pozitív adózott eredményt. Bevételeként a támogatási előlegek azon részét mutatja ki Társaságunk,

1. amellyel kapcsolatban az elszámolás és annak elfogadása megtörtént,
2. amellyel kapcsolatban - bár az elszámolás és annak elfogadása még nem történt meg, de - költségek, ráfordítások felmerültek, könyvelésre kerültek.

Tekintettel azonban arra, hogy a költségek, ráfordítások jó része tőketartalékból kerül finanszírozásra, tehát nem tartozik hozzájuk bevétel, a Társaság gazdálkodása csak veszteséges lehet.

A tulajdonos 9/2017. (XII.20) számú tulajdonosi határozat 2. pontjában foglaltak szerint Társaságunk részére a 504,1 MFt tőketartalékba történő elhelyezésre került sor a 2017. év folyamán. A 2017. december 28. napján átutalt összeg határozat szerinti célja az NFSI Nonprofit Kft. működésével összefüggő forrásigények biztosítása összeségében 262,7 MFt, és nevesített (KEHOP és EFOP) projektek forrásigényének biztosítása 241,4 MFt összegben.

A tulajdonosi határozatban szereplő tőketartalékból a projektekhez kapcsolódó 241,4 MFt összeget a Számviteli Törvény szabályozásával összhangban a tőketartalékból a kötelezettségek fedezetét jelentő tartalék képzésére vezettük át, lekötött tartalék címén.


A lekötött tartalék jogcímei szerinti megbontása az alábbi:

1. KEHOP 5.2.2-16-2017 projekthez kapcsolódóan lekötött tartalék összege 110 000 eFt
2. EFOP-4.1.2-17 projekthez kapcsolódóan lekötött tartalék összege 131 400 eFt

A fenti határozat alapján szintén 2017. december 28. napján további 100 ezer Ft átutalása is megtörtént a tulajdonos részéről a jegyzett tőke emelése jogcímén. A jegyzett tőke emelésének cégbírósági bejegyzése 2018 januárjában történt meg, ezért a 100 e Ft jegyzett tőke növekedés a 2018. évi adatokban jelenik meg.

A 10/2018. (XII.27.) számú Tulajdonosi Határozat Társaságunk tőkéjének 366.148 eFt-tal történő megemeléséről döntött. Ebből 100 eFt a törzstőke megemelésére szolgált, 366.048 eFt pedig a tőketartalékba került. A támogatás a Társaság működési költségeinek finanszírozására szolgál. A tőkeemelés rendelkezésre bocsátása megtörtént 2018 decemberében, de mivel a cégbírósági bejegyzésre csak 2019. januárban került sor, így a 2018. december 31-i adatok még nem tartalmazzák ezt a tőkeemelést.

A fentieknek megfelelően 2018. december 31-vel a Társaság tőkehelyzete az alábbi táblázat szerint alakult:



adatok ezer forintban

Saját tőke alakulása				
Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
D. Saját tőke	548 254	139 968	-656 097	32 125
I. Jegyzett tőke	3 000	100	0	3 100
- Ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéke	0	0	0	0
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
III. Tőketartalék	621 700	0	0	621 700
IV. Eredménytartalék	-177 978	0	-139 868	-317 846
V. Lekötött tartalék	241 400	0	0	241 400
VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0
VII. Adózott eredmény	-139 868	139 868	-516 229	-516 229

8. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY ALAKULÁSA

Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Egyéb bevételek	192 042	452 300	1 677 351	2 110 049
Anyagjellegű ráfordítások	81 529	194 203	823 363	1 329 808
Személyi jellegű ráfordítások	134 260	345 546	883 443	1 053 633
Értékcsökkenési leírás	13 792	51 297	110 277	143 747
Egyéb ráfordítások	128	400	188	99 158
Pénzügyi műveletek eredménye	83	54	52	68
Adózás előtti eredmény	-37 584	-139 092	-139 868	-516 229
Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0
Adózott eredmény	-37 584	-139 092	-139 868	-516 229

9. FOGLALKOZTATÁSPOLITIKA

A 2017. év végére az NFSI létszáma elérte azt a nagyságot, mely a megfelelő minőségű, hatékony munkavégzés megvalósításához szükséges mind a KEHOP 5.2.2., mind a hazai programok területén. Ezzel a létszámmal folytattuk tevékenységünket a 2018. évben is. Figyelmet fordítottunk arra, hogy minden pozícióba megfelelő szakértelemmel és tapasztalattal rendelkező munkavállaló kerüljön, hogy a megvalósításra kerülő programokat a legjobb minőségi és szakmai színvonalon tudjuk végezni.

Megnevezés	Tény	Tény
	2017	2018
Záró létszám (összes foglalkoztatott)/Fő	153,00	155,00
Átlagléttség (összes foglalkoztatott)/Fő	125,16	146,00

10. JELENTŐS KÖTELEZETTSÉGEK ÉS KOCKÁZATOK

Kötelezettségek: Társaságunknak jelentősebb kötelezettsége a 2018. év folyamán nem volt, számláit időben fizette, hitellel, kölcsönrel nem rendelkezett.

Kockázat: Társaságunk esetében jelentősebb kockázat a már 7. fejezetben is említett speciális finanszírozási konstrukcióból fakad. Egyrészt a KEHOP-projektekhez kapcsolódóan a 272/2014. (XI.5.) Korm. rendeletben előírt keret a projektmenedzsment- és rezsi- költségeket illetően 2018. végén elfogyott. Másrészt Társaságunk az általános működési költségek fedezetére tőkeemelésként kapta 2017-ben és 2018-ban is a forrást, nem pedig támogatásként.

A fentiekből következően Társaságunk adózott eredménye jelentős mértékben romlott, illetve likviditási problémák is felléphetnek a 2019. év folyamán, amennyiben a Társaság nem jut hozzá időben a működési forrásokhoz.

Egyéb lehetséges kockázatok a 2019. év folyamán:

- jogszabályváltozás eredményezte feladatellátás módosulása vagy megszűnése;
- a konzorciumi és egyéb partnereknek való nagyfokú kitettség;
- eddig elvégzett projekt munkák fenntartási időszakát érintő esetleges auditkockázata;
- projektek csúszásai az esetleges kivitelezői kapacitás leterheltsége okán eredménytelen közbeszerzési eljárások miatt;
- informatikai fejlesztések elmaradása esetén lehetséges adatvesztések bekövetkezése;
- egyes munkakörök esetén fellépő munkaerőhiány;
- munkaerő fluktuáció, nagyobb mértékű munkaerőhiány esetén a szakmai kapacitás pótlása.

ÖSSZEGZŐ ÉRTÉKELÉS

A Társaság 2018. évi adózás előtti eredményének összege -516.229 eFt.

A Társaság 2018. évben is minden tekintetben a hatályos jogszabályoknak megfelelően működött, és eleget tett a Ptk.-ban foglalt valamennyi kötelezettségének, illetve a részvényes elvárásainak.

Budapest, 2019. április 15.



Ivacs Balázs
ügyvezető

NFSI Nemzeti Fejlesztési és Stratégiai Intézet Nonprofit Kft.
Székhely: 1036 Budapest, Lajos u. 103. B. ép. 2. em.
Postacím: 1277 Óudapest 23. Pf. 55.
Adószám: 25118764-2-41
Cégjegyzékszám: 01-09-200849

- 1 -