

**A Pro Regio
Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési
és Szolgáltató Nonprofit Kft.**

Egyszerűsített éves beszámolója

2023

Vállalkozás neve: Pro Regio Nonprofit Kft.
Statistikai számjel: 20742164-9499-572
Cégjegyzékszám: 01-09-910372
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	13 809	0	32 650
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	13 809	0	32 650
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	B. FORGÓESZKÖZÖK	303 167	0	266 617
6	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7	II. KÖVETELÉSEK	197 566	0	50 837
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	105 602	0	215 780
10	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 811	0	11 473
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	321 787	0	310 740

Budapest, 2024.03.04

P.H.

_____ a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: Pro Regio Nonprofit Kft.
Statistikai számjel: 20742164-9499-572
Cégjegyzékszám: 01-09-910372
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. SAJÁT TŐKE	237 361	0	139 681
13	I. JEGYZETT TŐKE	50 000	0	50 000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
15	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	133 787	0	187 361
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
18	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	53 574	0	-97 680
20	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
21	F. KÖTELEZETTSÉGEK	84 358	0	40 825
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	84 358	0	40 825
25	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	68	0	130 234
26	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	321 787	0	310 740

Budapest, 2024.03.04

P.H.

_____ a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás neve: Pro Regio Nonprofit Kft.
Statisztikai számjel: 20742164-9499-572
Cégjegyzékszám: 01-09-910372
A mérleg fordulónapja: 2023.12.31

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	527 332	0	319 217
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	9 695	0	29 516
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	180 062	0	151 673
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	261 359	0	257 483
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 285	0	7 855
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	13 134	0	8 815
8	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	76 187	0	-77 093
9	VIII PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0	0	0
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	0	0
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	76 187	0	-77 093
13	X. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	22 613	0	20 587
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	53 574	0	-97 680

Budapest, 2024.03.04

P.H.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2023. évi Kiegészítő melléklet

A Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény által meghatározott alapelvek, figyelembevételével elkészített számviteli politikájának célja olyan beszámoló összeállítása, amely a törvényeknek megfelelően a társaság anyagi, vagyoni és pénzügyi helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be, és rendszeres információt nyújt a tulajdonosok számára döntéseik megalapozásához.

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A Társaság rövid bemutatása

A cég neve: Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég rövid neve: Pro Regio Nonprofit Kft.

Új cégjegyzék szám: Cg. 01-09-910372

Székhelye: 1071 Budapest, Városligeti fasor 47-49. B.ép. I.em.

Internet cím: www.proregio.hu

Létesítő okirat kelte: 2000. május 23. (jogelőd: Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Közhasznú Társaság),
2008.11.28.

Bejegyezve: 2000. október 17. (jogelőd: Pro Regio Közép-Magyarországi Regionális Fejlesztési és Szolgáltató Közhasznú Társaság),
2009.01.07.

A cég tevékenységei:

A Társaság fő tevékenységi köre:
9499 – Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A Társaság egyéb tevékenységei:

5814 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5913 Film, video- és televízió program terjesztése
6202 Információ-technológiai szaktanácsadás
6311 Adatfeldolgozás, web-hosting szolgáltatás
6399 Máshova nem sorolt egyéb információs szolgáltatás

7021 PR, kommunikáció
7022 Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
7111 Építészmérnöki tevékenység
7112 Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás
7120 Műszaki vizsgálat, elemzés
7219 Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
7220 Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
7311 Reklámügynöki tevékenység
7320 Piac- közvélemény-kutatás
7490 Máshova nem sorolt, egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
8211 Összetett adminisztratív szolgáltatás
8230 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8299 Máshova nem sorolt egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8413 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése
8559 Máshova nem sorolt egyéb oktatás

Alapcél szerinti tevékenységek

A Társaság a céljai megvalósítása érdekében ellát minden olyan tevékenységet, amely:

- a 7320 tudományos tevékenységhez, kutatáshoz,
- a 8042 nevelés és oktatáshoz, képességfejlesztéshez, ismeretterjesztéshez,
- a 9112 kulturális tevékenységhez,
- a 9133 természetvédelemhez,
- a 9133 környezetvédelemhez,
- a 9133 az euroatlanti integráció elősegítéséhez,
- a 9252 kulturális örökség megóvásához,
- a 9252 műemlékvédelemhez

kapcsolódnak, különös tekintettel az aktuális európai uniós fejlesztési források felhasználásának tervezésével és intézményrendszerének kialakításával összefüggő feladatokra.

A cég jegyzett tőkéje: 50.000 e Ft.

A tulajdonos adatai: A Társaság tulajdonosa Budapest Főváros Önkormányzata (székhely: 1052 Budapest, Városház u. 9-11., képviselőre jogosult: főpolgármester) és Pest Vármegye Önkormányzata (székhely: 1052 Budapest, Városház u. 7. képviselőre jogosult: a közgyűlés elnöke).

Részesedésük: 50-50 %

Könyvvizetés módja: kettős könyvvizetés

2. Az egyszerűsített éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások és az értékcsökkenési leírás elszámolásának módszere

A Társaság 2019. évtől Egyszerűsített Éves Beszámoló készítésére jogosult, kiegészítő mellékletét a Számviteli törvény 96.§ (4) bekezdése szerint készíti el.

Az egyszerűsített éves beszámoló részét képező Mérleget a társaság a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint állítja össze, az ún. mérlegszerű elrendezéssel.

A társaság adózott eredményét a számviteli törvény 2. sz. melléklet szerinti összköltség eljárással határozza meg,

2.1 A mérlegben szereplő eszközök és források értékelése

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások megegyeznek a számviteli törvényben meghatározott általános értékelési szabályokkal.

A befektetett eszközök beszerzési, illetve előállítási költségen kerülnek elszámolásra. A vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök esetében a Kft. nem élt a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

2.2 Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módja

Az értékcsökkenés elszámolásának módszere: bruttó érték alapján, lineárisan, a várható elhasználódási idő figyelembevételével történik.

A 200 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközök és immateriális javak beszerzési költsége a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

2.3 Amennyiben szükséges, az értékvesztés képzése adósonként kerül meghatározásra.

2.4 A társaságnál alkalmazott szabályzatok:

- Számviteli politika, értékelési szabályzat és számlarend: 2003. szeptember 01. Módosítva: 2022. július 15.
- Pénzkezelési szabályzat: 2003. szeptember 01. Módosítva: 2018. április 30.
- Leltározási és leltárkészítési szabályzat: 2003. szeptember 01. Módosítva: 2016. szeptember 30.
- Selejtezési szabályzat: 2003. szeptember 01. Módosítva: 2013. december 16.
- Önköltségszámítási szabályzat: 2016. január 1.
- Bizonylati rend: 2003. szeptember 01. Módosítva: 2013. december 16.
- Adatvédelmi és incidenskezelési szabályzat: 2003. szeptember 01., Módosítva 2022. augusztus
- Szabályzat a gépjárművek használatáról, az útnyilvántartásáról és a költségelszámolásáról: 2010. augusztus 01. Módosítva: 2013. április 8.
- Szervezeti és Működési Szabályzat: 2008. április 1. Módosítva: 2018.12.06.
- Munkaügyi Szabályzat: 2010. november 1. Módosítva: 2018. augusztus 28.
- Munkavédelmi Szabályzat: 2018. január. Módosítva: 2022. július
- Cafeteria Szabályzat: 2008. december 23. Módosítva: 2024.01.25.
- Közbeszerzési Szabályzat: 2010. január 1. Módosítva: 2018.10.09.

- Jutalmazási Szabályzat: 2011. március 30. Módosítva: 2013. április 8.
- Folyamatszabályozási Kézikönyv: 2002. február 20. Módosítva: 2018. augusztus 28.
- Belső Ellenőrzési Kézikönyv: 2012. augusztus 01. Módosítva: 2019.10.01
- Szabályzat az egyes vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségekről: 2013. augusztus 26.
- Javadalmazási szabályzat: 2012. december 11. Módosítva: 2015.01.09.
- IT Stratégia és Beszerzési Terv: 2015.
- Tűzvédelmi Szabályzat: 2015.05.18.

2.5 A kivételes nagyságú vagy előfordulású gazdasági események minősítése

A Társaságnak a 2023. évben nem keletkeztek ilyen tételei.

2.6 A Társaság 2023. évben jelentős összegű hibát nem tárt fel, így az eredményre, az eszközök és a források állományára nem gyakorolt hatást.

2.7 A gazdasági társaságnál a vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére előlegek és kölcsönök nem kerültek folyósításra, a nevükben vállalt garanciák nem keletkeztek.

2.8 A Társaságnak nem bonyolított le kapcsolatos felekkel ügyleteket.

B. SPECIFIKUS RÉSZ

1.1 A társaságnak Tartósan adott kölcsöne kapcsolt vállalkozásban, követelése kapcsolt vállalkozással szemben, hátrасorolt kötelezettsége kapcsolt vállalkozással szemben, tartós kötelezettsége kapcsolt vállalkozással szemben, rövid lejáratú kötelezettsége kapcsolt vállalkozással szemben nem keletkezett.

1.2 A társaságnak öt évnél hosszabb futamidejű, valamint zálogjoggal terhelt kötelezettsége nincs.

A társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját üzletrésszel.

A fizetési határidőn túli követelések értéke 6.150 e Ft.

Az egy hónapon belül esedékes bér összege 15.358 e Ft, a költségvetési befizetés összege 17.208 e Ft

1.3 A társaság a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 11. és 12. pontjában foglaltak alapján a 2023. évre vonatkozóan 1.005 e Ft kerül kimutatásra az aktív időbeli elhatárolások között.

1.4 KIVA Adóalap korrekciós tételek:

Új beruházásokkal kapcsolatos adóévi kifizetések összege 30.089 e Ft

A 2023. évi KIVA adófizetési kötelezettség 20 587 e Ft.

1.5. Az Ügynökségnél az Egyszerűsített éves beszámoló lezárásának időpontjában egy, a 2023. évet érintő – a KMOP Közreműködő Szervezeti feladatainak ellátása során 2013-ban indult – peres ügy volt folyamatban.

Tápiószecső Önkormányzatának egy kifizetési kérelme elutasításra került, mert e kifizetési kérelméhez nem nyújtott be számlát, illetve vele egy tekintet alá eső okiratot. Az elutasítást a kedvezményezett megkifogásolta, a Pro Regio Nonprofit Kft, mint akkori KSZ döntését az NFÜ, mint akkori IH helyben hagyta. A felperes ezen, elutasított kifizetés megfizetése iránt indított 9.G.303.673/2013. szám alatt pert. Az NFÜ megszűnésére tekintettel a bíróság 2014. 01. 17. napján megállapította a per félbeszakadását 2014. 01. 01-től a jogutód perbe lépéséig, illetve perbe vonásáig. Ezen időpont (2014. 01. 17.) óta tárgyalás, vagy egyéb eljárási cselekmény nem történt, a következő tárgyalás időpontja 2018. 05. 23. Ezen a tárgyaláson a bíróság az NFÜ akkori jogutódjának (NGM) megszűnésére tekintettel megállapította a per félbeszakadását a jogutód perbe lépéséig, illetve perbe vonásáig. Ezt követően tárgyalás, vagy egyéb eljárási cselekmény nem történt, erre figyelemmel a következő tárgyalás időpontja nem ismert. **A perben pernyertességre számítunk.** Ugyanakkor az ügyben a Pro Regio Nonprofit Kft. a támogató képviselőjében járt el, így álláspontunk szerint pervesztesség esetén sem a Pro Regio Nonprofit Kft-nek, hanem a támogatónak (korábban NFÜ, majd NGM, jelenleg PM) kellene helyt állnia.

C. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

A Társaság a 2023. évet számviteli veszteséggel zárta, amelynek elsődleges oka az egyes ügyletek (pályázati döntések, támogatási szerződés-kötések, pályázati felhívások megjelenésének) elhúzódása. Ezért a megrendelés állomány csak az év végén kezdett el felfutni, aminek a realizálása áthúzódik a 2024. évre. Így többek között már januárban 29 támogatási kérelem került benyújtásra a TOP+ felhívásokra.

A Társaság – az infláció ellenére – anyagköltségeket az előző évihez képest több mint 15%-kal csökkentette, a teljes bérköltséget szinten tartotta.

A veszteséget a Társaság saját forrásból, tulajdonosi hozzájárulás nélkül az eredménytartaléka terhére kigazdálkodta. A Társaság pénzügyileg stabil, december – több hónapnyi likviditást jelentő mértékű – 215 millió Ft-ot meghaladó pénzeszköz tartalékkal rendelkezett, kötelezettségeinek folyamatosan eleget tud tenni. A mérlegfőösszeg az előző évi 321 millió Ft-tal azonos szinten, 311 millió Ft maradt.

Az áthúzódó tételek, valamint a 2024. évben meghirdetésre kerülő pályázati felhívások eredményeképpen a megrendelés-állomány a 2024. évben dinamikusan növekedni fog. Ennek hatására a Társaság a 2024. évet legalább 20 millió Ft pozitív eredménnyel tervezi, ami ennél magasabb is lehet (összehasonlításként a 2022. évi eredmény 53 millió Ft volt). Lehetőséget biztosítva az elszenvedett veszteség kompenzálására, az eredménytartalék fokozatos visszatöltésére. A Társaság a 2024. és az azt követő években sem tervezi tulajdonosi hozzájárulás igénybevételét, működését saját bevételeiből biztosítja.

1. Tételes előírások

1.1 Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult: Varga Tamás (Lakcím: 5000 Szolnok, Konstantin út 41.)

1.2 A Kft. választott könyvvizsgálója:

4K Audit Kft. (Székhely: 1151 Budapest, Mélyfűró u. 2/B.)

Kiss Tamás Olivér könyvvizsgáló MKVK ig. szám: 007217

Díjazása: nettó 180.000Ft/hó

1.3 A beszámolót összeállította:

Uri Norbert könyvelő

PM regisztrációs szám: 205049

(2251, Tápiószecső, Somogyi Béla utca 4.)

1.4 Létszám és béradatok 2023. évben

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám (fő)
Főállású foglalkoztatottak	28
Választott tisztségviselők	3
Összesen	31

A Társaságnál 2023. évben az átlagos statisztikai létszám 28 fő szellemi foglalkozású alkalmazott volt.

Budapest, 2024. március 4.

Varga Tamás
ügyvezető igazgató