

Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

**FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1097 Budapest, Gubacsi út 89.

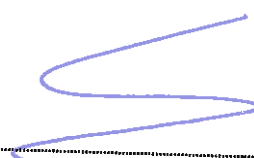
Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2018. március 20.




A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	427 851	366 722
A.I.	Immateriális javak	1 035	313
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	1 035	313
A.I.4.	Szellemi termékek	0	0
A.I.5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
A.I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	426 816	366 409
A.II.1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	137 081	109 995
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	261 028	233 186
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28 707	22 554
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	0	674
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	0	0
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
A.III.9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B.	Forgóeszközök	113 100	159 859
B.I.	Készletek	8 204	7 669

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
B.I.1.	Anyagok	8 204	7 669
B.I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
B.I.3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
B.I.4.	Késztermékek	0	0
B.I.5.	Áruk	0	0
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0
B.II.	Követelések	58 797	62 943
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3 899	6 183
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	31 540	41 737
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B.II.4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B.II.5.	Váltókövetelések	0	0
B.II.6.	Egyéb követelések	23 358	15 023
B.II.7.	Követelések értékelési különbözete	0	0
B.II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	0	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	46 099	89 247
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	1 692	2 683
B.IV.2.	Bankbetétek	44 407	86 564
C.	Aktív időbeli elhatárolások	21 951	16 551
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	21 371	15 852
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	580	699
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	562 902	543 132

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
D.	Saját tőke	117 089	117 416
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.I.a.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	99 351	114 090
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VI.1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
D.VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	14 738	326
E.	Céltartalékok	0	0
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0
F.	Kötelezettségek	104 755	94 794
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.I.1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F.II.2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
F.II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
F.II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
F.II.8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	104 755	94 794
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
F.III.1.a.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	0	3
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	54 039	51 207
F.III.5.	Váltótartozások	0	0
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
F.III.8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	50 716	43 584
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	341 058	330 922
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 708	971
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
G.3.	Halasztott bevételek	339 350	329 951
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	562 902	543 132

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

Ellenőrző lap:	
Program azonosító:	BKS17 Verzió:2,0
Nyomtatvány:	Éves beszámoló mérlege - "A"
Utolsó módosítás:	2018.03.28 15:13
Belső ellenőrzés:	futtatva
Hibák száma:	0
Figyelmeztető üzenetek száma:	2
Külső összefüggések:	futtatva, de nem teljeskörű
Hibák száma:	0 (összes: 0)
Figyelmeztető üzenetek száma:	0 (összes: 0)
Utolsó nyomtatás dátuma:	2018.03.28 17:44

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

**FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**


1097 Budapest, Gubacsi út 89.

**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2017. január 01. - 2017. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2018. március 20.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

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

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	306 953	336 642
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	306 953	336 642
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	513 918	673 048
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	278	390
05.	Anyagköltség	45 043	44 928
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	308 515	326 218
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 407	4 001
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	3 024
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	6 411	1 547
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	364 376	379 718
10.	Béreköltség	286 677	241 473
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 453	16 848
12.	Bérfjárulékok	57 093	39 222
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	365 223	297 543
VI.	Értékcsökkenési leírás	66 057	69 066
VII.	Egyéb ráfordítások	10 423	263 127
VII.a.	ebből: értékvesztés	573	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	14 792	236
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
13.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
14.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	67	33
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

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

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	57
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	67	90
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
19.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	67	0
22.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22.sor)	67	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	90
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	14 792	326
X.	Adófizetési kötelezettség	54	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	14 738	326

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

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

Ellenőrző lap:

Program azonosító:	BKS17 Verzió:2.0
Nyomtatvány:	Eredménykimutatás - összköltség eljárás
Utolsó módosítás:	2018.03.28 15:17
Belső ellenőrzés:	futtatva
Hibák száma:	0
Figyelmeztető üzenetek száma:	0
Külső összefüggések:	futtatva, de nem teljeskörű
Hibák száma:	0 (összes: 0)
Figyelmeztető üzenetek száma:	0 (összes: 0)
Utolsó nyomtatás dátuma:	2018.03.28 17:44

Budapest, 2018. március 20.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

**FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1097 Budapest, Gubacsi út 89.

**Kiegészítő melléklet
2017.**

Fordulónap: 2017. december 31.

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

Budapest, 2018. március 20.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, flowing line that starts with a large loop and ends with a horizontal stroke.

A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
Ellenőrzés az irányításban
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvezetés módja
 - 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. A számviteli rend további sajátosságai
 - 2.6. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.7. Üzleti jelentés
 - 2.8. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.10. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.11. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.12. Devizás tételek értékelése
 - 2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása
Értékcsökkenési leírás módja
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
Nem jelentős maradványérték
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.14. Értékvesztések elszámolása
 - 2.15. Visszaírások alkalmazása
 - 2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.17. Valós értéken történő értékelés
 - 2.18. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.20. Vásárolt készletek értékelése
 - 2.21. Saját termelésű készletek értékelése
 - 2.22. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.23. Ki nem emelt tételek értékelésének változása
 - 2.24. Értékelési szabályok más változásai
 - 2.25. Leltározási szabályok
 - 2.26. Pénzkezelési szabályok
 - 2.27. Önköltségszámítás szabályai
 - 2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**

- 3.1. Adatok változása
- 3.2. Mérlegtételek megoszlása
- 3.3. Vagyoni helyzet
- 3.4. Likviditás és fizetőképesség
- 3.5. Jövedelmezőség
- 3.6. Cash-flow
- 4. **Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása
 - 4.2. Sajátos tételbesorolások
 - 4.3. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
 - 4.4. A mérleg tagolása
 - Összevont tételek a mérlegben
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - Tételek elhagyása a mérlegben
 - 4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása
 - Pénzügyi instrumentumok
 - Piaci érték (jelenérték) meghatározása
 - Valós értékelés értékelési különbözetei
 - Valós értékelés értékelési tartalékai
 - Származékos ügyletek bemutatása
 - Fedezeti ügyletek hatékonysága
 - 4.6. Mérlegen kívüli tételek
 - Nyitott származékos ügyletek
 - Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
 - Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
 - 4.7. Befektetett eszközök
 - Bruttó érték alakulása
 - Halmozott értékcsökkenés alakulása
 - Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
 - Terven felüli értékcsökkenés
 - Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
 - Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
 - Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései
 - Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései
 - Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
 - 4.8. Forgóeszközök
 - Készletek értékvesztései
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben
 - Forgatási célú értékpapírok értékvesztései
 - Hátrasorolt eszközök
 - 4.9. Aktív időbeli elhatárolások
 - Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
 - Elhatárolt költségek és ráfordítások

- 4.10. Halasztott ráfordítások
 - Saját tőke
 - Saját tőke elemeinek változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Visszavásárolt saját üzletrészek
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Értékhelyesbítések alakulása
- 4.11. Tőkemegfelelés
 - Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre
 - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
 - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.12. Kötelezettségek
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.13. Passzív időbeli elhatárolások
 - Elhatárolt bevételek
 - Visszahatárolt költségek, ráfordítások
 - Halasztott bevételek
 - Átengedett befektetett eszközök bevétele
 - Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei
- 5. **Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**
 - 5.1. Előző évek módosítása
 - 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
 - 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Összevont tételek az eredménykimutatásban
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
 - 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek
 - Árbevétel tevékenységenként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Exporttámogatás felhasználása
 - Végleges jelleggel kapott támogatások
 - Visszatérítendő kapott támogatások
 - Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk
 - Aktivált saját teljesítmények

- 5.5. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
 - Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Költségek költségnemenként
 - Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei
 - Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
- 5.6. Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások
 - Adófizetési kötelezettség
 - Társasági adó megállapítása
 - Adóalap módosító tételek
 - Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása
 - Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra
 - Adófizetési kötelezettség változása
- 5.7. Eredmény
 - Döntés az eredmény felhasználásáról
 - Lezárt származékos ügyletek az eredményben
 - Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek
- 6. **Tájékoztató adatok**
 - 6.1. Import beszerzések
 - 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
 - 6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek
 - 6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek
 - 6.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
 - Vezető tisztségviselők munkadíja
 - Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái
 - Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek
 - Könyvvizsgáló által felszámított díjak
 - 6.6. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
 - Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései
 - Bérfelrakások jogcímenként
 - 6.7. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek
 - Környezetvédelmi céltartalékok
 - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
 - 6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. 1997. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a szociális foglalkoztatást és közfoglalkoztatást szervezzen és végezzen.

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú feladatainak ellátása mellett, azokat nem veszélyeztetve végez. A gazdálkodása során elért eredményt nem oszthatja fel. Az egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat kimondja, hogy amennyiben eredmény képződik, azt teljes egészében a közhasznú tevékenység finanszírozására fordítja.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. közhasznú tevékenységi körei az alábbiak:

78.10 Munkaerő közvetítés

78.20 Munkaerő kölcsönzés

88.99 M.n.s egyéb szoc ellátás bentlakás nélkül

01.61 Növénytermelési szolgáltatás

38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

39.00 Szennyeződésmosás, egyéb hulladékkezelés

94.99 M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Az egyszemélyi tulajdonos adatai:

Budapest Főváros Ferencvárosi Önkormányzat 100%.

1092 Budapest, Bakáts tér 14.

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet. A telephelyek, fióktelepek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

Belföldi telephelyek, fióktelepek

Cím	Tevékenység
1097 BUDAPEST ILLATOS ÚT 6	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1098 BUDAPEST TORONYHÁZ U 3	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST ECSERI ÚT 25 FSZ 1	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST OSZTAG UTCA 13 FSZ 1	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1092 BUDAPEST HÖGYES E UTCA 6 PINCE 1	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1095 BUDAPEST GÁT UTCA 25	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST GUBACSI ÚT 89	PAPÍR, VEGYES, VARRODA RÉSZLEGEK
1095 BUDAPEST GÁT UTCA 25	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

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

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

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

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

A FESZOFÉ 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:

Budapest Főváros IX. kerületi önkormányzat

1092 Budapest, Bakáts tér 14.

A FESZOFÉ 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. január 01. - 2017. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2017. december 31.

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a FESZOFÉ 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, regisztrálási száma:

Rédeiné Péter Andrea

1213 Budapest,

Cirmos stny 13.

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

130802

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a FESZOFÉ NONPROFIT KFT képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni:

Sebők Endre

1091 Budapest, Üllői út 87.

A tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Audit Univerzum Kft 000927

Név: Horányiné Vatamány Katalin
Cím: 2083 Solymár, Terstyánszky u.10.
Tagsági igazolvány száma: 001186

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a FESZOFÉ Nonprofit Kft. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1097 Budapest, Gubacsi út 89.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A költségeket az 5-ös számlaosztályban költségnemek szerint könyveljük. Az alaptétel könyvelésével párhuzamosan költséghelyek, illetve költségviselők szerinti párhuzamos gyűjtést végzünk. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak:

Rea Plusz Bt

1213 Budapest

Cirmos stny.13.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a FESZOFÉ Nonprofit Kft. kialakított 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 FESZOFÉ 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:

Kiemelt számviteli teendők	
Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	havonta
Értékvesztések elszámolása	évente
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	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 FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget 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 FESZOFÉ 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 követő 30. naptári nap. 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 összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. 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 összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételek esetében jelentős összegnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

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

2.12. Devizás tételek értékelése

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 devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés 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 értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési 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 100 Eft-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 100 E Ft-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 számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. 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. Jelentősnek minősül a 100 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások alkalmazása

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

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.17. Valós értéken történő értékelés

A FESZOFÉ 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.

2.18. Alapítás-átszervezés költségei

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

2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása

A FESZOFÉ 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.

2.20. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek - az előző üzleti évhez hasonlóan - a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg.

2.21. Saját termelésű készletek értékelése

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

2.22. Céltartalék-képzés szabályai

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

2.23. Ki nem emelt tételek értékelésének változása

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

2.24. Értékelési szabályok más változásai

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

2.25. 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.

2.26. 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.

2.27. Önköltségszámítás szabályai

Az önköltségszámítás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

Önköltségszámítás változásának hatásai

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak értéke		Eltérés
	korábbi módon	aktuális módon	
Eszközök	0	0	0
Források	0	0	0
- ebből eredmény	0	0	0

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

Nem veszélyes hulladék gyűjtése, szennyeződésmentesítés, egyéb hulladék kezelés. A támogatásokra vonatkozóan közlendő

adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	427 851	366 722	-61 129
A.I.	Immateriális javak	1 035	313	- 722
FESZOFE Nonprofit Kft.				
Kiegészítő melléklet [EsBo program]				

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
A.II.	Tárgyi eszközök	426 816	366 409	-60 407
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
B.	Forgóeszközök	113 100	159 859	46 759
B.I.	Készletek	8 204	7 669	- 535
B.II.	Követelések	58 797	62 943	4 146
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
B.III.	Értékpapírok	0	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	46 099	89 247	43 148
C.	Aktív időbeli elhatárolások	21 951	16 551	-5 400
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	562 902	543 132	-19 770
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)			
D.	Saját tőke	117 089	117 416	327
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	99 351	114 090	14 739
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	14 738	326	-14 412
E.	Céltartalékok	0	0	0
F.	Kötelezettségek	104 755	94 794	-9 961
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	104 755	94 794	-9 961
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	341 058	330 922	-10 136
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	562 902	543 132	-19 770

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	306 953	336 642	9.67
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	513 918	673 048	30.96
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	364 376	379 718	4.21

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
V.	Személyi jellegű ráfordítások	365 223	297 543	-18.53
VI.	Értékesítési leírás	66 057	69 066	4.56
VII.	Egyéb ráfordítások	10 423	263 127	2 424.48
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	14 792	236	-98.40
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	67	90	34.33
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	67	0	-100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	90	100.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	14 792	326	-97.80
X.	Adófizetési kötelezettség	54	0	-100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	14 738	326	-97.79

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	76.00	67.52
Immateriális javak	0.18	0.06
Tárgyi eszközök	75.82	67.46
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	20.10	29.43
Készletek	1.46	1.41
Követelések	10.45	11.59
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	8.19	16.43
Aktív időbeli elhatárolások	3.90	3.05
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	20.80	21.62
Jegyzett tőke	0.53	0.55
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	17.65	21.01
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	2.62	0.06
Céltartalékok	0.00	0.00
Kötelezettségek	18.61	17.45

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	18.61	17.45
Passzív időbeli elhatárolások	60.59	60.93
FORRÁSOK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) az előző évben a bruttó érték 66.1 %-át, a tárgyévben 57.1 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 65.6 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 27.4 %-ban, a tárgyévben 32.0 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1,427.2 %-ban, a tárgyévben 1,531.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 9.8 nap, a tárgyévben 8.3 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 4.6 nap, a tárgyévben 6.7 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 327 EFt értékkel, 0.3 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 20.8 %, a tárgyévben 21.6 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 89.5 %-át, a tárgyévben 80.7 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 9,961 EFt értékkel, 9.5 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 43,148 EFt értékkel, 93.6 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.00, a tárgyévben 1.61 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 18.6 %, a tárgyévben 28.0 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.08, a tárgyévben 1.69 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 66.4 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 103 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 820,938 EFt, a tárgyévben 1,009,780 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 188,842 EFt értékkel, 23.0 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 306,953 EFt, a tárgyévben 336,642 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 29,689 EFt értékkel, 9.7 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 2.6 %-át, a tárgyévben a 0.1 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 491.3 %, a tárgyévben 10.9 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 12.6 %, a tárgyévben 0.3 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 48 Ft, a tárgyévben 1 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 18 Ft, a tárgyévben 0 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 34 Ft, a tárgyévben 1 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 40 Ft, a tárgyévben 1 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 839 EFt, a tárgyévben 922 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 14,738 EFt, a tárgyévben 326 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 14,412 EFt értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	56 514	- 310 361
1	Adózás előtti eredmény (+-)	14 792	326
2	Elszámolt amortizáció (+)	66 057	70 289
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+-)	295	- 390
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	- 850	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	-2 135	- 184 848
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	-26 615	-2 832
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-14 984	-7 132
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	11 814	-10 136
9	Vevőkövetelés változása (+-)	-2 997	-12 089
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-7 076	8 870
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	18 267	5 400
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-54	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)		
14	Korrekción véglegesen átadott pénzeszköz miatt		220 050
15	Korrekción véglegesen kapott pénzeszköz miatt		-397 869
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-68 984	175 687

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-72 284	-45 324
15	Befektetett eszközök eladása (+)	3 300	221 010
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	0	175 687
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	1
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	3
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	397 869
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	-220 050
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	0	0
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-12 470	43 148

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Sajátos tételbesorolások

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

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A FESZOFÉ 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 FESZOFÉ 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

Pénzügyi instrumentumok

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

Származékos ügyletek bemutatása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyévben származékos ügyletet nem bonyolított.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyévben fedezeti ügyletet nem bonyolított.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott származékos 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 FESZOFÉ 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 nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

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

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	7 807	0	0	0	7 807
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	5 553	342	0	0	5 895
Szellemi termékek	120	0	0	0	120
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	13 480	342	0	0	13 822
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	159 833	14 445	36 292	0	137 986
Műszaki berendezések, gépek, járművek	416 589	28 046	14 248	0	430 387
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 766	1 816	159	0	59 423
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	674	0	0	674
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	634 188	44 981	50 699	0	628 470
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmazott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	7 807	0	0	0	7 807
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	4 518	1 064	0	0	5 582
Szellemi termékek	120	0	0	0	120
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	12 445	1 064	0	0	13 509
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	22 752	5 364	125	0	27 991
Műszaki berendezések, gépek, járművek	155 561	54 669	13 029	0	197 201
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	29 059	7 969	159	0	36 869
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	207 372	68 002	13 313	0	262 061
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj. arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	722	0	0	342	1 064
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	722	0	0	342	1 064
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 364	0	0	0	5 364
Műszaki berendezések, gépek, járművek	54 258	0	0	411	54 669
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 449	0	0	520	7 969
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	67 071	0	0	931	68 002
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

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

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

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

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

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

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök el nem számolt értékvesztései

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.8. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

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

Követelések alakulása

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

Jogcím (1000HUF)	Követelések értékelése				
	Eredeti érték	Könyvszerinti ¹ érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elszámolás	visszaírás	
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 204	6 183	0	0	21
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	41 785	41 737	0	390	48
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	15 023	15 023	0	0	0
Követelések összesen	63 012	62 943	0	390	69

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	41 737
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Összesen:	41 737

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A FESZOFÉ 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:

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Önkormányzati önrész	12 334	6 494
Magyar Biomix	0	1 102
rehab támogatás	0	711
MUK támogatás	9 037	7 545
JAT támogatás	0	0
Összesen:	21 371	15 852

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.10. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba történt átvezetése, valamint a tárgyévi adózott eredmény által változott, a tárgyidőszak során osztalék nem került jóváhagyásra.

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

Eredmény hatása a saját tőke alakulására

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	99 352	114 090	14 738
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	14 738	326	-14 412
Saját tőke összesen	117 090	117 416	326

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Tulajdonos (1000HUF)	Jegyzett tőke	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
Anyavállalat	3 000	3 000
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetésű vállalkozások	0	0
Társult vállalkozások	0	0
Más tulajdonosok	0	0
Jegyzett tőke összesen	3 000	3 000

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

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

Visszavásárolt saját üzletrészek

A társaság a tárgyévben saját üzletrészeivel nem rendelkezett, saját üzletrészt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

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

Tőkemegfelelés

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

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen 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

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

Biztosított kötelezettségek

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

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt 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 vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.13. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

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

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szerszám-Munkaruha bevétel		
Összesen:	1 708	971
	1 708	971

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A mérlegben költség, ráfordítás passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Halasztott bevételek

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

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
48316 Smp4 eszközbeszerzési támogatás		
48317 Smp 4 Önkormányzati önrész támogatás	42 590	33 980
4831 2013 60 mft évi Fejlesztésű célú önkorm.	11 356	8 470
4832 Fejlesztési célra kapott támogatás	42 020	36 479
4833 SMP I. eszköztámogatás	36 936	36 832
4834 2010 évi befekt.eszk.felújítására kapott	31 538	26 801
4835 2011 évi befekt.eszközre kapott támogatá	21 751	19 563
48311 smp 3 beruházási támogatás	5 812	5 458
48312 önkorm önrész smp 3 eszközbesz támogat	56 853	48 538
48313 11042 eszközbeszerzési támogatás	12 070	10 309
483011 2015 évi Egyszeri rehab támogatás	80	0
48306/11024 SMP II. támogatás	1 548	1 475
48321 smp 5 eszközbesz táma	74 160	61 485
48307/11022 eszközbeszerzési támogatás	0	31 751
48314 2016 évi egyszeri rehab eszközbesz tám	508	0
48318 Smp4 saját halasztott bevétel	1 883	1 799
48322 önkorm önrész smp 5	245	184
48323 2017 évi egyszeri rehab tám	0	5 169
Összesen:	0	1 658
	339 350	329 951

Átengedett befektetett eszközök bevétele

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

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérlegben szereplő passzív időbeli elhatárolások közül a jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek összege és azok - elnevezésének megfelelő - tartalma az alábbi táblázatban kerülnek bemutatásra:

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei (1000HUF)	Összeg
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	971
3. Halasztott bevételek	329 951

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A FESZOFÉ 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 FESZOFÉ 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 FESZOFÉ Nonprofit Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	306 953	37.4	336 642	33.3
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	513 918	62.6	673 048	66.7
Pénzügyi műveletek bevételei	67	0.0	90	0.0

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Bevételek összesen	820 938	100.0	1 009 780	100.0

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt árbevétel, egyéb bevétel, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt halasztott bevételek anya- és leányvállalatoktól származó összegeit mutatja be az alábbi táblázat:

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

Bevétel (1000HUF)	Anya-vállalattól	Leány-vállalatoktól	Más kapcsolt vállalkozástól
Értékesítés nettó árbevétele	298 366	0	0
Egyéb bevételek	260 601	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Összesen:	558 967	0	0

Árbevétel tevékenységenként

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

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
PAPÍR RÉSZLEG	11 635	2 489
TEXTIL RÉSZLEG	3 861	4 880
VEGYES RÉSZLEG	13 960	15 765
TOVÁBBSZÁMLÁZOTT ÁRBEVÉTEL	6 841	3 681
KÖZTERÜLETI RÉSZLEG	270 506	309 108
EGYÉB ÁRBEVÉTEL	150	719
Összesen:	306 953	336 642

Export árbevétel bemutatása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

A támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított, elszámolt vissza nem térítendő támogatások főbb jellemzőit - külön bemutatva a felhasználást jogcímenként és évente - mutatja be az alábbi táblázat.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezéskor álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	260 601	0	260 275	326
Központi	141 147	0	141 147	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
Összesen:	401 748	0	401 422	326

Visszatérítendő kapott támogatások

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a FESZOFÉ Nonprofit Kft. számára nem írja elő.

Aktivált saját teljesítmények

A beszámolási időszakban aktivált saját teljesítmény nem került elszámolásra.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban elszámolt bevételek közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Bevétel jellege (1000HUF)	Összeg
belföldi értékesítés nettó árbevétele	336 642
MUK támogatások	74 903
Önkormányzati támogatások	260 601
rehab támogatás	66 244
tárgyi eszköz értékesítés	221 010
értékvesztés visszairás	390
halasztott bevételek	49 370
egyéb	530

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

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

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	364 376	45.2	379 718	37.6
Személyi jellegű ráfordítások	365 223	45.3	297 543	29.5

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Értécsökkenési leírás	66 057	8.2	69 066	6.8
Egyéb ráfordítások	10 423	1.3	263 127	26.1
Pénzügyi műveletek ráfordításai	67	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	806 146	100.0	1 009 454	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	364 376	45.8	379 718	50.8
Személyi jellegű ráfordítások	365 223	45.9	297 543	39.9
Értécsökkenési leírás	66 057	8.3	69 066	9.3
Költségnemek összesen	795 656	100.0	746 327	100.0

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
utazás	392
szállítás-rakodás	20 650
csatornadíj, távfűtés	1 291
bérlet	47
egyéb igénybevett szolg	256 527
eszközök karbantartása	22 218
postai és távközlési szolgáltatás	2 865
oktatás és továbbképzés	756
hirdetés	349
szakértői szolgáltatások	19 777
egészségügyi szolgáltatások	1 346
Összesen	326 218

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Költség és ráfordítás jellege (1000HUF)	Összeg
értékesített tárgyi eszköz könyv szerinti értéke	36 162
véglegesen átadott pénzeszköz	220 050
adók	5 316
selejtezett eszköz könyv szerinti értéke	1 223
egyéb	376

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

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

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	119 879
Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések (kiemelve: kapcsoló váll. szembeni)	390
Összesen:	120 269

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	105 228
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	15
Egyéb növelő jogcímelek	305
Összesen:	105 548

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek nem átmeneti jellegűek, jövőbeni hatásuk nincs.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

Adófizetési kötelezettség változása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. adófizetési kötelezettsége körében - a jogszabályi változások hatásain túl - nem történt olyan változás, mely az eredménykimutatás egyes adatainak összehasonlításában korrekciót kívánna.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

Az arra jogosult szerv javaslata szerint az eredménytartalékból és a tárgyévi adózott eredményből osztalék nem kerül kifizetésre, így a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a FESZOFÉ Nonprofit Kft. kapcsolt felekkel lényeges, bemutatást kívánó, nem a szokásos piaci feltételek között megvalósuló ügyletet nem bonyolított.

6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek

A tárgyidőszakban a jelen kiegészítő mellékletben bemutatott, saját tőkét érintő tételeken kívül a FESZOFÉ Nonprofit Kft. tőkeműveletekben nem vett részt.

6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban átalakulásban, egyesülésben, szétválásban nem vett részt, ehhez kapcsolódóan tételeket nem számolt el.

6.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	11 522
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	3 360
Összesen:	14 882

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban vezető tisztségviselői részére bemutatást kívánó előleget, kölcsönt nem folyósított, ilyen visszafizetésre, és nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott.

6.6. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

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

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	29
Fizikai	154
Összesen:	183

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	68 407
Fizikai foglalkozásúak	173 066
Összesen:	241 473

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti bontása nem értelmezhető, az összesített személyi jellegű kifizetéseket mutatja be az alábbi táblázat:

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
betegszabadság	4 920
táppénz	2 812
reprezentáció és adója	2 245
munkabajjárás	1 568

Jogcím (1000HUF)	Kifizetések
megbízási díj	4 889
adóköteles természetbeni juttatás	414
Összesen:	16 848

Bérfelrakatok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérfelrakatokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérfelrakat (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	34 586
Egészségügyi hozzájárulás	874
Szakképzési hozzájárulás	3 762
Egyéb bérfelrakatok	0
Összesen	39 222

6.7. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a FESZOFÉ Nonprofit Kft. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.8. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

**FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1097 Budapest, Gubacsi út 89.

**Közhasznúsági melléklet
2017.**



1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Társaság közhasznú tevékenysége: Szociális ellátás elhelyezés nélkül, rehabilitációs foglalkoztatás. Hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása, valamint egyéb szociális ellátások biztosítása.

Társaságunk melléktevékenységeit - melyeket vállalkozási formában végez - szintén az alapfeladat ellátása érdekében valósítja meg.

Vállalkozási tevékenység bevétele:	337.137 EFT
Vállalkozási tevékenység ráfordításai:	363.141 EFT
Anyagjellegű ráfordítások:	294.123 EFT
Személyi jellegű ráfordítások:	57.892 EFT
Értékcsökkenési leírás:	4.414 EFT
Egyéb ráfordítás:	6.712 EFT
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0 EFT
Egyéb ráfordítások:	0 EFT
Vállalkozási adózás előtti eredmény:	-26.004 EFT
Társasági adófizetési kötelezettség:	0 EFT
Tárgyévi vállalkozási eredmény:	-26.004 EFT

Társaságunk vállalkozási részlegei:

Papír részleg

Textil részleg

Vegyes részleg

Közterületi részleg

Rehabilitált foglalkoztatottjaink alapvetően Vegyes csomagoló, Kötészet és Textil részlegeinken dolgoznak. Cégünk a szociális foglalkoztatás érdekében újból meg tudott felelni az akkreditációs követelményeknek, 2013. január 1-től az akkreditáció rendszere megváltozott, újbóli tanúsítás következett, melynek eredményeképpen tanúsítványunk visszavonásig érvényes.

2018.évi célkitűzésünk, hogy a védett szervezetekre vonatkozó feltételeknek megfeleljünk.

A közterületen végzendő munka során folyamatosan végeztünk takarítási, kertészeti feladatokat. Az összegyűjtött és kezelt települési szilárd hulladékot a Főváros rendeletének megfelelően az FKF Zrt és társvállalkozója az Ökont Kft, valamint az F1 fuvar Kft szállítja el telephelyünkről a lerakóhelyre.

Az előző évekhez képest azonos kapacitással működik a Szabászat-Varroda, Papír és a Vegyes csomagoló részleg. Ezekben az egységekben elsősorban megváltozott munkaképességű emberek dolgoznak, teljesítményük nem fokozható.

A 2017 évben a közfoglalkoztatás mértéke csökkent az előző évek átlagához képest, de az alapfeladatainkban nem történtek lényeges változások.

A vállalkozásunk fő tevékenysége a törvény szövege szerint: szociális ellátás elhelyezés nélkül, rehabilitációs foglalkoztatás. Ez utóbbi érdekében működteti a vállalkozás az ún. közterületi részleget, amely a dolgozók nagy többségét öleli fel. Munkaerőigénye jelentős mértékben a szakképzettséget nem igénylő dolgozókból áll. A tevékenységből adódó szállítási és kertészeti munkák igényelhetnek szakmunkás bizonyítványt, illetőleg akár magasabb iskolai végzettséget is.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. Közfoglalkoztatási programok

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Közfoglalkoztatási programok
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Hajléktalan, illetve több éve munkanélküli dolgozók foglalkoztatása 2011. évi CLXXXIX. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapest, IX. kerületi munkanélküliek
Közhasznú tevékenységből résztulók létszáma:	91

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A közfoglalkoztatás és a hajléktalan közfoglalkoztatás összes munkajogi létszáma 2017 évben 292 fő volt, amely 246 fővel vevesebb, mint a 2016. évi, amely 538 fő volt.

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége közvetítésében 2017. évben 3 közfoglalkoztatási program keretében 91 főt foglalkoztattunk, amely 30 fővel kevesebb, mint a 2016. évi, amely 127 fő volt.

A csökkenő foglalkoztatásnak az oka valószínűleg a rendkívül alacsony közfoglalkoztatási bér, amelyért a dolgozóknak napi 8 órát kell dolgozniuk télen-nyáron az utcán.

Azért, hogy legalább ezt a kevés munkavállalót meg tudjuk tartani, 2017. évben több hónapban is kaptak jutalmat a közfoglalkoztatott és hajléktalan közfoglalkoztatott munkavállalóink.

2.2. Hajléktalan közfoglalkoztatási programok

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Hajléktalan közfoglalkoztatási programok
FESZOFÉ Nonprofit Kft.	Közhasznúsági melléklet [EsBo program]

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	hajléktalan munkavállalók foglalkoztatása 2011. évi CLXXXIX. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapesten élő hajléktalanok
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	201

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Két hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében összesen 201 főt foglalkoztattunk, mindenkit a BM Start Minta programok keretében.

Az SMP IV. program keretében: 96 főt.

Az SMP V. program keretében pedig 105 főt.

Ez a létszám jelentősen elmaradt az előző évektől, mivel a munkaügyi központ nem tudta feltölteni a szerződött létszámokat, pedig már a szerződést is jóval kevesebb létszámra kötöttük.

2.3. Rehabilitációs foglalkoztatási program

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Rehabilitációs foglalkoztatási program
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Rehabilitációs program 1998. évi XXVI. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapesti megváltozott képességű munkavállalók
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	55

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A megváltozott munkaképességű munkavállalók létszámát tudtuk tartani az előző évekhez.

A 2017. évre kapott egyszeri beruházási támogatásból a Gubacsi úti telehelyünkön mozgássérülteknek szociális helyiséget alakítottunk ki.

2.4. Működési célra kapott támogatás

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Működési célra kapott támogatás
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Ferencvárosban élők munkához juttatása
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapest, IX. kerületi lakosok
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	183

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A IX. kerületi Önkormányzattól kapott működési támogatásból finanszírozzuk a főleg megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató vegyes, csomagoló és textil részlegünket, amelyek az említett okok miatt - vállalkozási formában - de veszteségesen működnek.

A működésünket is ebből a forrásból tudjuk finanszírozni.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Anyagjellegű ráfordítások	86 551	86 498
Személyi jellegű ráfordítások	298 030	239 651
Értékcsökkenés	55 626	59 178
Egyéb ráfordítások	6 507	260 986
Összesen:	446 714	646 313

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezetés	10 657	11 522
Felügyelő Bizottság	3 360	3 360
Összesen:	14 017	14 882

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	820 938	1 009 780
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közszolgáltatási bevétel	267 850	256 000
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	553 088	753 780
H. Összes ráfordítás (kiadás)	806 146	1 009 454
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	365 223	297 543
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	446 714	646 313
K. Tárgyévi eredmény	14 738	326
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	22	21

6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

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

7. Kiegészítő melléklet

7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

2012. évtől kezdődően Társaságunk kezelésébe került az Önkormányzat teljes közigazgatási területén lévő önkormányzati tulajdonú közterülete és közparkja. Ez jelentős feladat növekedést jelentett. Ennek érdekében maximálisan igyekeztünk kihasználni a közfoglalkoztatási pályázatok, állami támogatások nyújtotta lehetőségeket. A 292 fő hajléktalan és nem hajléktalan közfoglalkoztatásával cégünk az ország legnagyobb ilyen feladatot ellátó közfoglalkoztatója. Ezáltal sikerült biztosítani, hogy Ferencváros összes utcájában, parkjában és terein egyszerre és egy időben munkatársaink jelen lehessenek. Közfoglalkoztatottak társaságunk összes többi részlegében is-ugyan kisebb arányban - de feladatot látnak el.

7.2. Támogatási programok bemutatása

7.2.1. Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási programok

Támogatási program elnevezése:	Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási programok	
Támogató megnevezése:	Fővárosi Munkaügyi Központ Hallar utcai és Ráday utcai kirendeltségei	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	5 támogatási program keretében, amelyek közül csak 1 nem nyúlt át az évek között	
Támogatás összege (1000HUF)		74,903
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	74,903

	-tárgyévben felhasznált összeg:	74,903
	-tárgyévben folyósított összeg:	74,903
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	67,153
	Dologi:	7,750
	Felhalmozási:	
	Összesen:	74,903

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

A közfoglalkoztatottakat és a hajléktalan közfoglalkoztatottakat leginkább a végzettséget nem igénylő közterületi munkákra alkalmazzuk.

2017 évben elindult az SMP 5 program is, amely az idén is adott lehetőséget nagyértékű gépek-berendezések beszerzésére, de már önrész is kellett hozzá. Az önrész összege 6.494 Eft, amelyet a IX. kerületi Önkormányzat biztosított a beruházásokhoz.

2017 évi nagyértékű eszközbeszerzéseink az SMP program keretében:

- talajkondicionáló gép
- peugeot tehergépkocsi
- kaszák, sövényvágók

7.2.2. Rehabilitációs támogatás

Támogatási program elnevezése:	Rahabilitációs támogatás	
Támogató megnevezése:	NRSZH Központi költségvetés	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2017. év	
Támogatás összege (1000HUF)		66,244
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	66,244
	-tárgyévben felhasznált összeg:	66,244
	-tárgyévben folyósított összeg:	66,244
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	66,244
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	66,244

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

Rehabilitált foglalkoztatottjaink alapvetően a textil és a papír-vegyes részlegeinkben kerülnek foglalkoztatásra.

2013. január 1-től az akkreditációs tanúsítványunk visszavonásig érvényes.

7.2.3. Működési célra kaopott támogatás

Támogatási program elnevezése:	Működési célra kaopott támogatás	
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros IX. kerületi Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2017. év	
Támogatás összege (1000HUF)		252,022
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	252,022
	-tárgyévben felhasznált összeg:	251,696
	-tárgyévben folyósított összeg:	252,022
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	164,146
	Dologi:	87,550
	Felhalmozási:	
	Összesen:	251,696

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

Társaságunk közhasznú, valamint vállalkozási tevékenységeire és az ezekhez kapcsolódó működési kiadásokra fordítottuk a IX. kerületi Önkormányzattól kapott működési támogatást.

Gazdálkodásuknak köszönhetően a társaság 326 EFT nyereséggel zárta a 2017-os üzleti évet.

Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

**FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság**

1097 Budapest, Gubacsi út 89.

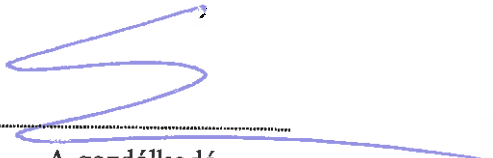
**Üzleti jelentés
2017.**

Fordulónap: 2017. december 31.

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

Budapest, 2018. március 20.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

1. Bemutatkozás

1.1. Szervezet

Vezetés

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT a legfőbb szerv döntése alapján egy személy vezetése alatt áll. Az egyszemélyi vezető, egyben a FESZOFÉ NONPROFIT KFT képviselője:

Sebők Endre

1091 Budapest, Üllői út 87.

Belső ellenőrzés

A gazdálkodás belső ellenőrzéséért a vezetésen túl a Felügyelő Bizottság a felelős. A Felügyelő Bizottság adatai az alábbiak:

Felügyelő Bizottság:

Zólyomi Mátyás (an.: Vékássy Ilona)

1205 Budapest, Asztalos Sándor u.1.

Váli Miklós (an.: Horváth Katalin)

1095 Budapest, Soroksári út 38-40.

Nagy Anikó (an.:TódorElvira)

1182 Budapest, Szamos utca 3. A. ép.

Szervezeti felépítés

A szervezeti felépítés egyszintű hierarchia, így a közreműködők közvetlenül a vezetés utasításai szerint járnak el.

Telephelyek

Az önálló szervezeti egységként működő telephelyek, fióktelepek főbb adatai az alábbiak:

1097 BUDAPEST ILLATOS ÚT 6	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1098 BUDAPEST TORONYHÁZ U 3	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST ECSERI ÚT 25 FSZ 1	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST OSZTAG UTCA 13 FSZ 1	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1092 BUDAPEST HÓGYES E UTCA 6 PINCE 1	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1095 BUDAPEST GÁT UTCA 25	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG

Cégcsoport

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. cégcsoportnak nem tagja, tulajdonosi kapcsolatok révén más gazdálkodóval szemben függőség nem áll fenn.

1.2. Piaci környezet

Tevékenység

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT közhasznú tevékenységi körei az alábbiak:

- 78.10 Munkaerő közvetítés
- 78.20 Munkaerő kölcsönzés
- 88.99 M.n.s egyéb szoc ellátás bentlakás nélkül
- 01.61 Növénytermelési szolgáltatás
- 38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése
- 39.00 Szennyződésmosás, egyéb hulladékkezelés
- 94.99 M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Társaságunk működtette továbbra is a Papír-, Textil-, Vegyes- és a Közterületi részleget. A helyi Önkormányzat és a területileg illetékes Munkaügyi Központ koordinálásában foglalkoztatta a közfoglalkoztatásban résztvevőket.

Piaci környezet

A gazdálkodás piaci környezete számos kockázatot rejt magában. A jelentősebb eredendő, szabályozási, politikai, és más kockázatok az alábbiak:

Társaságunk legfőbb bevételi forrásai a támogatások. Ha ezek csökkennek, akkor a meglévő feladatainkat sem az eddigi magas színvonalon tudjuk ellátni.

Piaci környezet változása

A piaci környezete jelentős változása nem várható.

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Üzleti jelentés
[EsBo program]

Piaci pozíció

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT Magyarország legnagyobb hajléktalan közfoglalkoztatója.

1.3. Jövőkép

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. üzleti lehetőségeiben jelentős változás nem várható, jelentős új lehetőségek feltárása és kihasználása nem valószínűsíthető.

Várható fejlődés

A fejlődést a lehetőségek szabják meg, a FESZOFÉ Nonprofit Kft. célja a lehetőségek kiaknázása, a jövedelmező működés.

Üzleti tervek

Az üzleti tervünk az Éves beszámoló részét képezi, és külön dokumentumban csatoljuk.

Várható változások

A gazdálkodásban a közeljövőben jelentős változás nem várható, jelentős változást okozó belső döntések nem születtek.

2. Üzletpolitika

2.1. Társadalmi szerepvállalás

Szerepvállalás bemutatása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. társadalmi szerepvállalása az alábbiakban foglalható össze:

Társaságunk kiemelkedő szerepet vállal a közfoglalkoztatásban (538 fő), valamint 57 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót is foglalkoztat.

2.2. Foglalkoztatáspolitikai

Foglalkoztatáspolitikai bemutatása

FESZOFÉ Nonprofit Kft. által folytatott foglalkoztatáspolitikai főbb jellemzői: Cégünk esélyegyenlőség teljes érvénybe iktatása érdekében dolgozóink előéletével szemben semmilyen hátrányos megkülönböztetést nem alkalmaz. Nincs kizáró ok a felvétel kapcsán, csupán az orvosi alkalmassági vizsgálat megléte szükséges. Dolgozóink között megtalálható roma, nem roma egyaránt, több dolgozónk büntetett előéletű. Szociális foglalkoztató lévén dolgozóink munka-integrációját is szem előtt tartjuk, így munkavállalóink függetlenül attól, hogy megváltozott munkaképességűek, vagy közhasznú munkavégzők, illetve állandó alkalmazottaink a különböző munkafolyamatoktól függően feladatukat együtt végzik. Ez az együttes munkavégzés tapasztalataink szerint dolgozóinkat egyre inkább összekovácsozza és egymás közötti szegregációjukat teljesen kizárja.

Foglalkoztatási helyzet

A foglalkoztatási helyzet főbb jellemzői, azok alakulása az alábbi:

a létszám adatok már bemutatásra kerültek, illetve a fentiekből is kitűnik, hogy alkalmazottaink foglalkoztatási politikai, munkaerőpiaci besorolás szerint három különböző statusba sorolhatóak. Ezek a következők: állandó dolgozók, megváltozott munkaképességű dolgozók, valamint közhasznú munkavállalók. Közhasznú dolgozóinkat a Kormányhivatal Munkaügyi Kirendeltségéhez benyújtott pályázataink alapján tudjuk foglalkoztatni. E foglalkoztatási forma heti 5 munkanapon napi 8 óra időtartamú. A foglalkoztatás hosszúsága mindig az adott pályázati lehetőségtől és az önkormányzat által, általunk nyújtott önrész nagyságától függ, így voltak 3-4 illetve 10 hónapos, valamint az idei évben már harmadszor 12 hónapos (SMP V. program) határozott idejű munkaszerződéssel rendelkező kollégáink. Közhasznú munkavállalóink esetében

amennyiben szakképzettséggel rendelkeznek, igyekszünk ennek megfelelő munkakört biztosítani dolgozóinknak, és így egészségi állapotuk, hozzáértésük és szaktudásuk alapján a nekik megfelelő munkahelyen végezhetik tevékenységeiket.

2.3. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg.

K+F tevékenység bemutatása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. kifejezetten kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

2.4. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség

A tevékenység jellegéből adódóan a Feszofe Nonprofit Kft környezetvédelmi felelőssége jelentős, mivel Társaságunk végzi Ferencváros közterületein az általunk begyűjtött települési szilárd hulladék kezelését. A fentieket minden esetben a jogszabályi előírásoknak megfelelően végezzük. 2013 évben sikeresen megújítottuk és 5 évre megkaptuk a hulladékkezelési engedélyünket a környezetvédelmi hatóságtól.

Környezetvédelem pénzügyi hatásai

A 2012. évben beszerzésre került biomassza tüzelésű kazán, melynek használata következtében a korábbi évek gázdíja havi 300 eft helyett a mai napig havi 14 eft.

Környezetvédelmi fejlesztések

2014. évben üzembe helyeztünk egy brikettáló gépet, amely kertészeti melléktermékeket hasznosít.

Szintén 2014-ben egy nagyteljesítményű hulladék aprító gépet is üzembe helyeztünk, amely a szállítási költségeinket csökkenti.

2015. évben üzembe helyeztünk egy komposzt kiszerelő gépsort, egy rázóasztalt és egy komposztrostát.

2016-ban üzembe helyeztünk egy szállítószalagot (a komposzt kiszerelő gépsorhoz), egy apríték tüzelésű kazánt, és egy komposztforgatót.

2017. évben pedig egy talajkondicionáló gépet.

Környezetvédelmi támogatások

Környezetvédelmi fejlesztésekre a FESZOFÉ Nonprofit Kft. nem kapott támogatást, és nem tervezi e jogcímen támogatás igénylését.

Környezetvédelmi eszközök kezelése

A környezetvédelem eszközei tekintetében a FESZOFÉ Nonprofit Kft. a környezetvédelem valós igényei szerint alakítja politikáját. Ez azt jelenti, hogy a FESZOFÉ Nonprofit Kft. környezetvédelmi eszközeivel úgy gazdálkodik, hogy azok a környezet védelmét valóban ellássák.

Környezetvédelmi intézkedések

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT-nél a települési szilárd hulladék előkészítése történik az elszállításra, erre a tevékenységünkre természetesen környezetvédelmi hatósági engedéllyel rendelkezünk, az elszállítást (a Fővárosi Önkormányzat rendelete alapján) az FKF ZRT végzi.

2.5. Kockázatkezelés

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

A kockázat elemzést egy SWOT analízissel mutatjuk be, amely a következő:

Erősségek:

- elkötelezett vezető
- szakmai területeken a szakképzettség megfelelő
- eddig elvégzett munkáink referenciája jó
- magas dolgozói létszám
- sikeres foglalkoztatási pályázatok

Gyengeségek:

- állandóan változó piaci lehetőségek, támogatások bizonytalansága
- elegendő infrastrukturális ellátottság
- erős árverseny
- a marketingtevékenység alacsony hatékonysága
- többszörösen hátrányos helyzetű és megváltozott munkaképességű dolgozók
- a munkavállalók munkába járási nehézségei

Lehetőségek:

- szükség van a munkahelyre a helyi lakosság körében
- egyes önkormányzati feladatok ellátása érdekében szükség van a vállalkozásra
- az önkormányzat elfogadja a nonprofit gazdálkodást a szociális foglalkoztatási jellegből adódóan
- az önkormányzat áldoz a célok megvalósítása érdekében anyagi eszközöket
- foglalkoztatási pályázatok

Veszélyek:

- a jó szakemberek folyamatos tranzitálódása
- drága a munkaerő után fizetendő adó
- a megfelelő szakember drága
- nagy a fluktuáció

Pénzügyi kockázatok

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Üzleti jelentés
[EsBo program]

A gazdálkodás szokatlan pénzügyi kockázatokat nem rejt, így különösen az ár-, hitel-, likviditás- és cash-flow-kockázat nem jelentős.

Pénzügyi instrumentumok

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. pénzügyi instrumentummal nem rendelkezik.

Kockázatkezelési politika

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Az elkerülhetetlen kockázatok kezelésénél elsődleges szempont a gazdálkodás biztonsága.

2.6. Minőségpolitika

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. minőségpolitikája nem tanúsított. A gazdálkodás célja a vevői elégedettség, ennek érdekében a működés minden területén a lehető legjobb minőség biztosítása.

3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése

3.1. Üzleti év értékelése

Üzletmenet bemutatása

Az üzletmenet a FESZOFÉ NONPROFIT KFT-nél a korábbi évekhez hasonlóan alakult. Cégünk mindenkorai működésénél figyelembe kell venni az önkormányzati feladatellátásból és a szociális foglalkoztatásból adódó sajátosságokat. A speciális körülmények ellenére és mellett igyekszünk a vállalkozási tevékenységünket folyamatosan bővíteni, szolgáltatásainkat és megrendelőink körét szélesíteni. A fentiek a 2017-es évben is teljesültek.

Üzleti év értékelése

A jelen beszámoló által felölelt beszámolási időszak gazdálkodása a várakozásoknak megfelelően alakult, az üzletmenet érdemben nem kifogásolható.

Tervteljesülés értékelése

Az üzleti év gazdálkodása a terveknek megfelelően alakult, a tényadatok nem térnek el jelentősen a tervektől.

Éves beszámoló értékelése

Jelen beszámoló a FESZOFÉ NONPROFIT KFT vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről és üzletmenetéről megbízható és valós képet nyújt, a múltbeli tény- és várható jövőbeni adatok alapján további magyarázatok nélkül a tényleges körülményeknek megfelelő képet ad. A beszámoló adatai megfelelőek, a gazdálkodás körülményeit elegendő és megfelelő módon mutatják be.

3.2. Fordulónap utáni események

Mérlegkészítésig bekövetkezett események

A mérleg fordulónapját követően olyan lényeges esemény nem következett be, mely a tényleges körülmények megítélését befolyásolná, arra a beszámoló megfelelő alapot nyújt.

Fordulónap utáni folyamatok

A mérleg fordulónapját követő olyan különösen jelentős folyamat nincs, mely a tényleges körülmények megítélését befolyásolná.

4. Tőzsdei jelenléthez kapcsolódó kiegészítő információk

4.1. Tőzsdei jelenlét

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. kibocsátott - részesedést vagy szavazati jogot megtestesítő - értékpapírai nem kerültek tőzsdei bevezetésre, azok tőzsdei kereskedelme nem engedélyezett.

5. Nem pénzügyi kimutatás

5.1. Kockázatok és politikák

Környezetvédelem

A FESZOFÉ Nonprofit Kft.a környezetvédelemmel kapcsolatos információit az előzőekben részletezte.

Szociális és foglalkoztatási kérdések

A szociális és foglalkoztatási kérdésekkel kapcsolatos lényeges kockázatok a FESZOFÉ Nonprofit Kft. tevékenységével összefüggésben az alábbiak:

- közfoglalkoztatottak számának csökkenése, amely akadályozhatja a napi feladatok elvégzését.

FESZOFÉ FERENCVÁROSI SZOCIÁLIS FOGLALKOZTATÓ ÉS ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT.

ÜZLETI TERV
2018. ÉVRE

Készítette: Sebők Endre ügyvezető igazgató

2018. március 20.

ÜZLETI TERV

Vezetői összefoglaló

A Ferencvárosi Önkormányzat Képviselőtestülete 1996. novemberi határozatával 1997. január elsejével alapította a közhasznú társaságot, abból a célból, hogy a meglévő szociális foglalkoztató tevékenységét kibővíve, bizonyos önkormányzati feladatokat átvéve, a tartósan munkanélküli és megváltozott munkaképességű ferencvárosi lakosok részére közhasznú munkát szervezzen.

Kiemelten Közhasznú Nonprofit korlátolt felelősségű társasággá 2008. január 1.-ével alakult át a közhasznú társaság az alapfeladatok változatlanul hagyásával.

2012 évtől kezdődően nagy létszámú hajléktalan közfoglalkoztatás is történik a cégnél mely folytatódott a 2013-2017 években Start Minta Program keretében, illetve a programon kívül is.

A vállalkozás működtetésénél továbbra is az egyszerűsége és az átláthatóságra, a szociális foglalkoztatói szerepünknek megfelelő munkavégeztetésre törekszünk, (2015 év márciusától cégünk védett foglalkoztatóvá vált.)

Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata a cég 100% tulajdonosa.

A társaságot egyszemélyi ügyvezető igazgató vezeti, aki mellett független könyvvizsgáló és 3 tagú felügyelő bizottság működik. Az ügyvezető munkáját közvetlenül, de nem munkaviszonyban állandó jogi képviselő, munka- és tűzvédelmi, valamint üzemorvosi tevékenységet ellátó társaság segíti. A főkönyvelő, valamint az említett ágazatok, illetve azok vezetői tartoznak közvetlenül az ügyvezető igazgató alá. Az ellátandó terület nagysága és a tevékenység jellegénél fogva csoportok egyedül a közterületi ágazatnál működnek, a közterületi vezető alá rendelve.

A 2017. december 31-i állapotot tekintve a mérleg szerinti eredmény 326 eFt

A takarékos gazdálkodás mellett igyekszünk a napi likviditási gondokat is úgy irányítani, hogy a vevőink ne tartozzanak a már átadott, kiszámlázott szolgáltatások után. Csökkentettük a fizetési határidőket, a fizetési határidő lejártá után pár nappal egyeztetéseket végzünk, és fizetési felszólításokat küldünk.

Ágazati elemzés

Kötészet:

Megrendelés állománya a mindenkori piaci viszonyoktól függő. Várható bevétele nagymértékben függ a kisebb nyomdák és kiadók megrendelésétől. Éves szinten mintegy 30-40 vállalkozás részére végzünk bérmunkát.

Vegyes csomagoló

A részlegben az elsődleges élelmiszer csomagolás kivételével mindennemű kézi, gépi csomagolást vállalunk. Klasszikus szociális foglalkoztatói ágazatunk.

Megrendelők száma: 15-20 cég,

Textil részleg

Minden nemű szabászati és varrodai munkát végez.

Az igen nyomott áron működő piac nem teszi lehetővé nagyobb arányú bevétel növekedését.

Megrendelők száma: 20-25 cég

Korábbi években megkezdett saját termékes áruforgalmazás szintjét 2018-ban tovább igyekszünk növelni különböző rendezvényeken és közterületi vásárokon való megjelenéssel.

Nagy igény mutatkozik a nálunk készített kézműves termékekre, különböző párnák, táskák, kiegészítők iránt. Megfelelő marketinggel eladásainkat és így bevételeinket is szeretnénk növelni. Tekintettel arra, hogy varrodánkban jelentős létszámú a megváltozott munkaképességű dolgozó,

korábban sikeresen akkreditáltattuk magunkat a megváltozott munkaképességűek által gyártott termékek „segítő vásárlás” program védjegyére.

Több hasonló céggel közös árusításokon is részt vettünk.

2018-ban az átszervezések miatt felszabaduló helyen kialakításra kerül önerőből egy önálló szabász üzem rész, illetve sok éves elmaradásunkat pótolva az emeleti részen egy kulturált étkező is megvalósításra kerül.

A fenti részlegeknél dolgozik megváltozott munkaképességű kollegáink többsége.

Közterület és kertészeti részleg

Bevétele elsősorban az Önkormányzati megrendelésektől függ, ezt kell a tervezésnél figyelembe vennünk. Alapvetően önkormányzati alapfeladatot lát el, elsősorban köztisztasági munkát végez. Ferencváros pontosan körülhatárolható területekre osztható, így belső, középső, külső, illetve Aszódi telep és a József Attila lakótelep. Feladat a megjelölt területek napi köztisztasági munkáinak elvégzése, különös tekintettel a közparkokra és a rehabilitált területekre. Őszi-téli időszakban a falevél összegyűjtése, elszállítása, teljes körű köztisztasági feladatok ellátása.

Az itt dolgozók folyamatosan végzik a kihelyezett hulladékgyűjtő és kutyaürülék-gyűjtők ürítését, a parkok, kutya-futtatók berendezéseinek javítását és a játszótéri homokozók homok cseréjét. Mobil brigád végzi az üres telkek és területek lakossági hulladékának elszállítását.

A központi telephelyünk Gubacsi út 89. Az összegyűjtött hulladék rendszeresen az FKF Zrt. által kerül elszállításra a lerakóhelyre.

A kertészeti ágazat szerves része a közterületi ágazatnak. 2012 évtől a teljes park, és zöldterület fenntartási munkákat ellátja. Végez alapfeladatokat és végez megrendelésre feladatokat, úgy, mint virágágyások beültetése, karbantartása, fák metszése, gallyazása.

A közfoglalkoztatott munkavállalóink többsége ennél a részlegünkönél dolgozik.

Piaci szegmentáció

A folyamatosan ingadozó rendelésállomány mellett a bevétel szinten tartása komoly munkát igényel. Maga a célpiac mérete várhatóan a következő években jelentősen nem emelkedik. Természetesen itt figyelembe kell venni a szociális foglalkoztatásból eredő sajátosságokat.

A vállalkozás általános bemutatása

- működési forma: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- tulajdonos: 100 %-ban Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata
- törvényes képviselő: Sebők Endre ügyvezető igazgató
- vállalkozás pontos neve: Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- vállalkozás székhelye: 1097 Budapest, Gubacsi út 89.
- vállalkozás telephelyei: 1092 Budapest, Hőgyes E. u. 6.
1098 Budapest, Toronyház u. 3/A.
1097 Budapest, Illatos út 6.
1097 Budapest, Ecseri út 25. fszt. 1.
1097 Budapest, Osztag u. 13. fszt. 1.
1095 Budapest, Gát utca 25.
- vállalkozás alapításának ideje és oka:
ideje: 1996. november
oka: a helyi önkormányzat, mint alapító egyes feladatainak kiszervezése,
szociális foglalkoztatás
- vállalkozás bejegyzésének időpontja: 1996. év vége
- vállalkozás mérete, munkaszervezése, személyzeti kérdések:

A vállalkozás lényegében 3 szintű:

Ügyvezető, részlegvezetők, csoportvezetők. A közterületi részleg sajátosságaiból adódóan (eltérő telephelyek) csoportvezetők koordinálják a feladatokat a területi vezető megbízása szerint. A munkaszervezés naprakész: a külső megrendelések előre behatárolják a feladatokat, az adott napi feladatokat a munka megkezdéskor a helyi vezető irányítja. Személyzeti kérdésekben törekszünk az adott feladatnak megfelelő képzettséggel és gyakorlattal rendelkező

munkavállalókat alkalmazni, de a bérezésre fordítható alacsonyabb szint jelentősen szűkíti a lehetőségeket.

- vállalkozás könyvvezetését ellátó cég neve: Rea Plusz Bt.
- vállalkozás könyvvizsgálatát ellátó cég neve: Audit Univerzum Kft.
- vállalkozás jogi képviselőjét ellátó cég neve: Biczi és Turi Ügyvédi Iroda

A vállalkozás által kínált szolgáltatások fő jellemzői:

Főleg kétféle munkát jelentő, többségében szakképzettséget nem igénylő szolgáltatások, mint pl. kertészeti munkák, közterületek, illetve önkormányzati fenntartású ingatlanok takarítási tevékenysége. Az olcsó import termékek megjelenésével a mi kapcsolódó szolgáltatásunk a piac által alulértékelt, mint pl. textilárúk, papíripari termékek.

Működési terv

A cég fő tevékenysége a KSH besorolása szerint: *„szociális ellátás elhelyezés nélkül, rehabilitációs foglalkoztatás”*.

Az önkormányzat közfoglalkoztatójaként a közterületi részleg az, amely a közfoglalkoztatott dolgozók nagy többségét foglalkoztatja. Munkaerőigénye jelentős mértékben a szakképzettséget nem rendelkező dolgozókból áll. A városüzemeltetési feladatokból adódó szállítási és kertészeti munkák igényelhetnek magasabb végzettséget is, tekintettel a Belügyminisztériumi támogatásokból megvalósított beruházásokra a brikettgyártás, virágföldkészítés, illetve e tevékenységek alapanyagokkal való ellátása.

A cégnél zajló képzésekkel kívánjuk növelni dolgozóink szakképzettségét.

Egyéb tevékenységeinket a vállalkozás alapvetően szintén az alapfeladat ellátása érdekében valósítja meg. Ilyenek a vegyes csomagoló, a textil részleg. Ezen részlegek munkaerőigénye inkább a szakképzettséget igénylő munkakörök felé orientálódik, itt történik a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatásának zöme, Eszközigénye speciálisabb, amelyet a versenyképesség érdekében folyamatosan fejleszteni kívánunk.

A kínált szolgáltatások egymástól eltérőek, ugyanakkor az alapfeladat ellátása érdekében ki is egészítik egymást.

A munkaerő létszáma függ egyrészt az Önkormányzattól kapott működési támogatástól, másrészt a foglalkoztatási pályázatok számától és elnyer összegétől.

A közfoglalkoztatási lehetőségben új távlatokat nyitott a hajléktalanok közfoglalkoztatása 2012-ben 252 fő közfoglalkoztatása történt meg, mellyel az ország legnagyobb hajléktalan közfoglalkoztatója lettünk.

2013-ban már 548 hajléktalant foglalkoztattunk, valamint közfoglalkoztatási program keretében 308 főt.

2014-ben ez a létszám az áthúzódó programokkal együtt a hajléktalan közfoglalkoztatás elérte a 890 főt, a közfoglalkoztatás pedig az 566 főt.

2015-ben a hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében 629 főt foglalkoztattunk, közfoglalkoztatási program keretében pedig 248 főt.

2016-ban a hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében 417 főt foglalkoztattunk, közfoglalkoztatási program keretében pedig 121 főt.

2017-ban a hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében 201 főt foglalkoztattunk, közfoglalkoztatási program keretében pedig 91 főt.

2018

Jövőre vonatkozó célkitűzésünk a folyamatosan változó piaci környezetben is, az alapító által meghatározott feladat végrehajtása, miszerint a Ferencvárosban élő lakosok, köztük a megváltozott munkaképességűek nagyobb létszámú foglalkoztatása. Részükre a munkahelyek teremtése nemcsak helyi, hanem országos célkitűzés is.

Marketing

A vállalkozás által nyújtott szolgáltatások területén - attól függetlenül, hogy a tevékenységek önmagukban nem irigylésre méltók - éles a piaci verseny. Ennek megfelelően az árak nyomottak, támogatások nélkül a működés rendkívül nehéz lenne.

Az önálló honlappal rendelkezünk, valamint Facebook oldalunk is működik, gyakran szerepelünk az országos és a helyi sajtóban, médiában.

Szervezeti terv

A vezetők hatásköre elsődlegesen az általuk vezetett szakmai terület (szervezeti egység) képviselőjére terjed ki, mind az alárendelt dolgozók felé, mind az ügyvezető felé. Nem elhanyagolható az a szempont sem, miszerint a vezető kötelessége közreműködni a szolgáltatás előállításához szükséges tervezésben, programokban, normák kialakításában. Feladataink közé tartozik mindemellett a piackutatási tevékenység is, amelyet pillanatnyilag önállóan nem végez külön egység a vállalkozásnál. Döntési helyzetben az ügyvezetővel konzultációs kötelezettségük van.

A vezetők az alapvető feladataik ellátásában szakmailag felkészültek. A négy fő területet ellátó vezető rendelkezik a szükséges szakmai ismerettel, vállalkozásunknál eltöltött jó néhány esztendő alatt elsajátították a helyi szokásokat, de a vállalkozás részéről fejlődésre mindig van igény és kényszer. Ezekhez tartozik a szükséges szakmai ismeretanyag folyamatos karbantartása, az újdonságok felé nyitás, illetve új elemként a marketing ismeretek megtanulása, gyakorlatba történő átültetése. Cégünk vezetői jelentős szociális munkát végeznek.

Az alkalmazottakkal szemben támasztott követelmények sokrétűek. Figyelembe véve azt a helyzetet, hogy az alapfeladatunk a tartósan munkanélküli és megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása a minimum követelmény a dolgozóval szemben, amit meg kell fogalmaznunk, hogy a dolgozó ápoltsággal, pontos időben jelenjen meg a munkahelyén. Ez a követelmény bárhol máshol megfogalmazásra sem kerül itt elsődlegesen ez az alap. Ez után fogalmazódnak meg azok a szempontok, hogy precizitás, szakmai felkészültség stb. (a büntetett előélet nem kizáró ok)

Részlegek összevonása:

A nagymértékű munkaerő-hiányra, elvándorlásra tekintettel, illetve 2017 évben több szakmunkás dolgozónk ment kérészet, nyomdai részlegről nyugdíjba.

Ezen kívül nyomdaipari gépeink meglehetősen elavultak (70-es, 80-as évekből származnak) a mai piaci igényekhez nem, vagy csak részben tudunk igazodni, ezért ez a részleg beolvad a vegyes csomagoló részlegbe és csak kisebb részben fog a továbbiakban a kötészeti, nyomdai munkát végezni. Az ott dolgozóknak továbbra is biztosít munkát a vegyes csomagoló részlegben.

Ennek a részlegnek az utóbbi években jelentősen megnövekedett feladatként a táplálék-kiegészítők és egyéb készítmények csomagolási feladatai.

2017 év során a fokozódó igények miatt a korábbi nyomdagép terem helyiségét önrőből átalakítottuk, modern, minden szabvány és előírásnak megfelelő (HACCP) minősítéssel rendelkező csomagoló üzemmé. 2018-ban ennek kapacitás növelését szeretnénk elérni.

A 2017. évi létszám és jövedelem alakulását az üzleti tervhez csatolt 1-es számú melléklet tartalmazza.

A 2018. évi létszám terveink:

Állandó munkavállaló:	110 fő
Ebből MMK-s munkavállaló:	55 fő
Közfoglalkoztatott munkavállaló:	84 fő
Ebből Hajléktalan közfoglalkoztatott munkavállaló:	60 fő
Összesen:	194 fő

Tavalyi évben az országosan és a fővárosban hatványozottan jelentkező munkaerőhiány és elvándorlás cégünket is nagymértékben sújtja és munkánkat nehezíti.

A közfoglalkoztatottak „szokásos” nagyarányú fluktuációja mellett az elsődleges munkaerő piacra jutásuk korábbi 3-5 %-ról 15-20%-ra emelkedett. Ezzel persze teljesítjük elsődleges célkitűzéseink egyikét a munkaerő tranzitálását, de jelentősen megnehezíti feladataink ellátását.

Másik munkahelyet nem csak a közfoglalkoztatottak, hanem az alkalmazotti állomány szakképzett tagjai is keresnek, tekintettel arra, hogy önkormányzati szociális foglalkoztatóként béreink messze elmaradnak a versenyképestől.

Fentiek miatt 2018-ban több lépcsős, korábbi évekhez képest nagyobb arányú, mintegy 20 %-os béremelés szükséges ahhoz, hogy alkalmazottainkat, és működő- képességünket hosszú távon meg tudjuk őrizni.

A jelentősen lecsökkent létszámú közfoglalkoztatott állomány részére megfelelő munkavégzés esetén bérkiegészítést biztosítunk, tekintettel arra, hogy a nettó 55 000 forint rendkívül alacsony bérjövédelmet jelent.

A béremelést igyekszünk saját forrásból és tulajdonos által erre a célra biztosított 30.000 eFt-os többlet-forrásból fedezni.

Pénzügyi terv

A vagyon főbb eszköz- és forráscsoportonkénti megoszlását, illetve azok változását a következő táblázat szemlélteti:

Megnevezés	2016.12.31		2017.12.31		2018.12.31 várható		2016. = 100%
	E Ft	Mego. %	E Ft	Mego. %	E Ft	Mego. %	
Eszközök							
Befektetések	427 851	76,01	366 722	67,52	443 000	76,64	85,71
Forgóeszközök	113 100	20,09	159 859	29,43	120 000	20,76	141,34
Aktív időbeli elhatárolás	21 951	3,90	16 551	3,05	15 000	2,60	75,40
Összes eszköz	562 902	100	543 132	100	578 000	100	302,46
Források							
Saját tőke	117 089	20,80	117 416	21,62	140 000	24,22	100,28
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	0	0,00	#ZÉRÓOSZTÓ!
Kötelezettségek	104 755	18,61	94 794	17,45	118 000	20,42	90,49
Passzív időbeli elhatárolás	341 058	60,59	330 922	60,93	320 000	55,36	97,03
Összes forrás	562 902	100	543 132	100	578 000	100	#ZÉRÓOSZTÓ!

A 2018. évi tervek összeállítását a 2017. év határozza meg. Mint ahogy a fenti táblázat mutatja a teljes vagyon 2016. december 31-ről 2017. december 31. fordulónapot tekintve 543.132 eFt-ra, változott, ami 3,5%-os csökkenés. Ennek az eszközoldalon a fő összetevői a befektetett eszközök nettó értékének csökkenése (az értékcsökkenés miatt), valamint az aktív időbeli elhatárolás, amely a 2017. december 31-ig be nem folyt támogatásokat tartalmazza, ez azt jelenti, hogy szinte minden 2017. évre járó támogatás kiegyenlítésre került az év végéig. Forrás oldalon ugyanezt a kötelezettségek csökkenése, valamint a passzív időbeli elhatárolások csökkenése adja. A kötelezettségek csökkenésének a legnagyobb összetevője a 2017. december havi munkabér és járulékok, amelyeket 2018. január 12-ig kell rendeznünk, a passzív időbeli elhatárolásoknak pedig a halasztott bevételek csökkenése az értékcsökkenés arányában. Természetesen, ez egy könyvelési nyilvántartási érték, ami nem készpénz formájában áll rendelkezésre.

Eredmény kimutatásunk 2017. december 31-én a következőképpen alakul:

Megnevezés	Bázis 2016.12.31	Tény 2017.12.31	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	306953	336 642	29689	109,7%
2. Exportértékesítés	0	0	0	#####
I. Értékesítés nettó árbevétele	306953	336642	29689	109,7%
3. Saját term. Készletek állományvált.	0	0	0	#####
4. Saját előállítású eszk. aktivált értéke	0	0	0	#####
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0	#####
III. Egyéb bevételek	513918	673 048	159130	131,0%
ebből: visszírít értékvesztés	278	390	112	1,40
5. Anyagköltség	45043	44 928	-115	99,7%
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	308515	326 218	17703	105,7%
7. Egyéb szolgáltatások értéke	4407	4 001	-406	90,8%
8. Eladott áruk beszerzési értéke	0	3 024	3024	#####
9. Eladott szolgáltatások értéke	6411	1 547	-4864	0,24
IV. Anyag jellegű ráfordítások	364376	379718	15342	104,2%
10. Bérköltség	286677	241 473	-45204	84,2%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	21453	16 848	-4605	78,5%
12. Bérjárulékok	57093	39 222	-17871	68,7%
V. Személyi jellegű ráfordítások	365223	297543	-67680	81,5%
VI. Értékcsökkenési leírás	66057	69 066	3009	104,6%
VII. Egyéb ráfordítások	10423	263 127	252704	2524,5%
ebből: értékvesztés	573	0	-573	0,00
A. Üzemi tevékenység eredménye	14792	236	-14556	-1,6%
VIII. Pénzügyi bevételek bevétele	67	90	23	134,3%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordítása	67	0	-67	0,00
B. Pénzügyi műveletek eredménye	0	90	90	#####
C. Szokásos vállalkozási eredmény	14792	326	-14466	-2,2%
X. Rendkívüli bevételek	0	0	0	#####
XI. Rendkívüli ráfordítás	0	0	0	#####
D. Rendkívüli eredmény	0	0	0	#####
E. Adózás előtti eredmény	14792	326	-14466	-2,2%
XII. Adófizetési kötelezettség	54	0	-54	0,00
F. Adózott eredmény	14738	326	-14412	-2,2%
G. Mérleg szerinti eredmény	14738	326	-14412	-2,2%

A 2018-es évben az alábbi beruházások történtek:

Külső Belügyminisztériumi forrásból:

Talaj fertőtlenítő és kondicionáló berendezés
Peugeot tkg

Saját eredmény és megtakarítások terhére:

Csomagoló üzem átalakítás

Beruházási terv:

2018. évben lehetőségeinkhez mérten további beruházásokat tervezünk, a Gubacsi úti székhelyünkön. A **Belügyminisztérium támogatásából** megvalósított beruházások folytatásaként az alábbiak beszerzését tervezzük:

csarnok átalakítás

Önerő + állami támogatás:

elektromos teherautó

A költségvetési terv összeállításánál részben támaszkodunk a korábbi évek megvalósult terveire, részben a már meglévő megrendelésekre. Azonban az óvatosságot szem előtt tartva határozzuk meg a terveinket. Így ezeket a következő táblázat tartalmazza eFt-ban:

Bevételek részletezése	2016. évi tény	2017. évi tény	2018 évi terv
Kötészet-Nyomda	11635	2489	1500
Vegyес csomagoló	13960	15765	20000
Textil	3982	4880	5000
Közterület, kertészet	270535	309108	407766
Központ	0	719	0
továbbszámlázott	6841	3681	0
Önkormányzat támogatása működésre	263800	252022	305160
Közfoglalkoztatás önrésze	3786	8579	15000
Központi költségvetés, pályázat	195788	141147	130000
JAT	0	0	0
Egyéb bevételek	5301	221930	2500
Pü. Bevétel	67	90	70
halasztott támogatások	45243	49370	50000
Összesen	820938	1009780	936996

Kiadások részletezése	2016. évi tény	2017. évi tény	2018 évi terv
Anyagjellegű szolgáltatások	364376	379718	500000
Személyi jellegű kiadások	365223	297543	310000
Értékcsökkenés	66057	69066	75000
Egyéb működési	10490	263127	20000
Összesen	806146	1009454	905000
eredmény	14792	326	31996

A Vállalkozási tevékenység bevétele a szociális foglalkoztató jellegéből adódóan támogatás nélkül nem rentábilis. A támogatás összege az elmúlt évek során nem emelkedett. A jellemzően alacsony bérek miatt a Cégvezetés döntése alapján a 2016-os üzleti évhez hasonlóan úgy döntött, hogy a teljes dolgozói létszám karácsonyi jutalomban részesül, melynek összege járulékokkal együtt: 7.500 eft volt.

2018. évben törekszünk az egyensúly megtartására, figyelembe véve a már aláírt szerződésekből foglaltakra. A 2018. évi minimálbéremelés jelentősen megnehezíti a helyzetünket, egyrészt a nagyságrendje miatt, másrészt pedig jelentős bérfeszültséget fog generálni, ezért a bérek rendezése szükségessé vált, ezért az Önkormányzat a Támogatási összegünket 30.000 eFt-al megemelte. Részlegeink vállalkozási bevételeit a nehéz gazdasági körülmények ellenére is igyekszünk szinten tartani, illetve maximalizálni, ezért kialakításra került egy a HACCP előírásainak megfelelő csomagoló egység.

Jövedelemtervünkben alapvetően a bevételek és kiadások egyensúlyára törekszünk: azaz törekszünk arra, hogy ne költsünk többet 2018-ben a bevételeinknél. Természetesen ez csak akkor teljesülhet, ha a működési támogatásunk 2018. évre előirányzott összege nem csökken.

Bankbetét állományunk 2017. december 31-én 69.099 eft volt.

Néhány fontosabb adat a pénzügyi helyzetről:

A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI		2016.12.31	2017.12.31
1	Készpénz likviditási ráta= le nem kötött pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	0,44	0,94
2	Likviditási mutató= forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások/kötelezettségek	1,29	9,66
3	Eladósodottság mértéke=kötelezettségek/saját tőke	0,89	0,81

A saját tőke a kötelezettségekre 89%-ban nyújt fedezetet. A szállítói tartozásokat mérlegkészítésig kiegyenlítettük.

Általánosságban elmondható, hogy a fedezeti, megtérülési pont, az értékesítéseknek az a szintje, amikor a költségek éppen megtérülnek. Jelen esetünkben tekintettel a nonprofit jellegre ez nehezen értelmezhető, mivel a bevételeink alapja az Önkormányzattól kapott támogatás, és a foglalkoztatási pályázati támogatások. Ez fedezi a működés alapköltségeit úgy, hogy a kiegészítőként működő vállalászási bevétel csak hozzájárul az alapfeladat ellátásához. Alapvetően a költségeinket tudjuk – vagy kell – csökkentenünk ahhoz, hogy a fedezeti ponton pozitív irányba változtatni tudjunk. Természetesen szóba jöhet új piacok szerzése, a bevételek emelése, de figyelembe véve, hogy az alapfeladat szociális foglalkoztatás, a tartósan munkanélküli, megváltozott munkaképességű, elsősorban ferencvárosi lakosok munkához jutatása, az élő munka hatékonysága, minősége nincs egyenes arányban, bármely más, akár hasonló szolgáltatást végző vállalkozással.

A vállalkozás jegyzett tőkéje pillanatnyilag 3.000.000 Ft.

Budapest, 2018. április 3.




Sebők Endre
Ügyvezető Igazgató



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A FESZOFÉ Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a FESZOFÉ 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 543.132 E Ft, az adózott eredmény 326 E Ft (nyereség) -, 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 FESZOFÉ Nonprofit Kft 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálataért 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a FESZOFÉ 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 felelőségünk 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 beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényegesen hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen 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 FESZOFÉ Nonprofit Kft 2017. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a FESZOFÉ 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 lényegesen hibás állítás, illetve a közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényegesen hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az 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 lényegesen 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 könyvvizgálatáért 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 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 éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

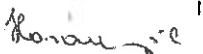
Továbbá:


- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékokat szerzünk a véleményünk megalapozásához. 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.
- 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 hívni a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük 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.március 20.


Horányiné Vatamány Katalin
AUDIT Univerzum Kft.
2083 Solymár, Terstyánszky u. 10.
Nyilvántartási szám: 000927


Horányiné Vatamány Katalin
Nyilvántartási szám: 001186

AUDIT UNIVERZUM KFT.
bejegyzett könyvvizsgáló cég
Sz.: 000927