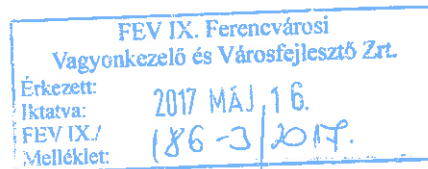


Adószám: 18229329-2-43
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-09-890519



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

1097 Budapest, Gubacsi út 89.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó
képviselője

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
A.	Befektetett eszközök	423 084	427 851
A.I.	Immateriális javak	2 691	1 035
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	2 691	1 035
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 érték helyesbítése	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	420 393	426 816
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	137 764	137 081
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	260 609	261 028
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 020	28 707
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	0	0
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	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 érték helyesbítése	0	0
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B.	Forgóeszközök	115 497	113 100
B.I.	Készletek	9 117	8 204

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

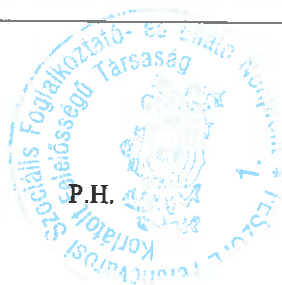
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
B.I.1.	Anyagok	9 117	8 204
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	47 811	58 797
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3 471	3 899
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	28 971	31 540
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	15 369	23 358
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	58 569	46 099
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	1 025	1 692
B.IV.2.	Bankbetétek	57 544	44 407
C.	Aktív időbeli elhatárolások	40 218	21 951
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	39 479	21 371
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	739	580
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	578 799	562 902

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
D.	Saját tőke	102 351	117 089
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	144 292	99 351
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	-44 941	14 738
E.	Céltartalékok	850	0
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	850	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0
F.	Kötelezettségek	146 354	104 755
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, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

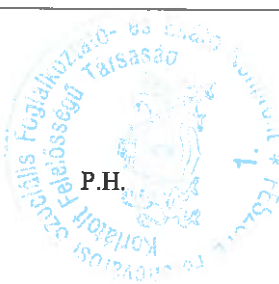
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. 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	146 354	104 755
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	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	80 654	54 039
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	65 700	50 716
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	329 244	341 058
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	1 708
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
G.3.	Halasztott bevételek	329 244	339 350
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	578 799	562 902

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

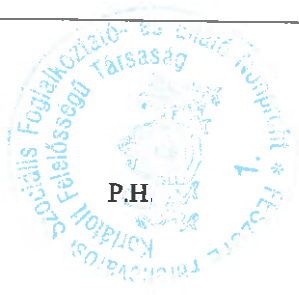
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

Ellenőrző lap:	
Program azonosító:	BKS16 Verzió:3.0
Nyomtatvány:	Éves beszámoló mérlege - "A"
Utolsó módosítás:	2017.03.26 15:18
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:	2017.03.26 16:32

Budapest, 2017. március 22.



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.

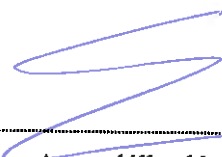
**Éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2017. március 22.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	305 185	306 953
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	305 185	306 953
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	590 264	513 918
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	2 260	278
05.	Anyagköltség	70 005	45 043
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	293 336	308 515
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 500	4 407
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 908	6 411
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	384 749	364 376
10.	Béreköltség	384 884	286 677
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 986	21 453
12.	Bérfeladások	72 952	57 093
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	480 822	365 223
VI.	Értécsökkenési leírás	55 290	66 057
VII.	Egyéb ráfordítások	21 046	10 423
VII.a.	ebből: értékvesztés	275	573
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-46 458	14 792
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	1 526	67
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	78	0
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	1 604	67
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, 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	87	67
22.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	87	67
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	1 517	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	-44 941	14 792
X.	Adófizetési kötelezettség	0	54
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	-44 941	14 738

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Ellenőrző lap:

Program azonosító:	BKS16 Verzió:3.0
Nyomtatvány:	Eredménykimutatás - összköltség eljárás
Utolsó módosítás:	2017.03.26 16:31
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:	2017.03.26 16:32

Budapest, 2017. március 22.



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.

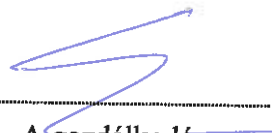
**Kiegészítő melléklet
2016.**

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Budapest, 2017. március 22.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - Leányvállalatok
 - Közös vezetésű vállalkozások
 - Társult vállalkozások
 - Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások
 - Többségi befolyás gazdasági társaságban
 - Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
 - Ellenőrzés az irányításban
 - Konzolidálásba bevonás
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - A beszámoló aláírója
 - 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
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - Devizás értékelés változása
 - 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
 - Halmazott 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

- 4.8. Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
Forgóeszközök
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
Halasztott ráfordítások
- 4.10. 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
Tőkemegfelelés
- 4.11. Céltartalékok
Céltartalékok - várható kötelezettségekre
Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre
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
- 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
- Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
- 5.5. Ráfordítások
- Ráfordítások alakulása
- Költségek költségnemenként
- Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei
- Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
- Társasági adó megállapítása
- Adóalap módosító tételek
- Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra
- 5.7. Eredmény
- Döntés az eredmény felhasználásáról
- Lezárt származékos ügyletek az eredményben
- 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
- 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

Leányvállalatok

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

Közös vezetésű vállalkozások

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

Társult vállalkozások

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

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

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

Többségi befolyás gazdasági társaságban

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

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

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.

Konzolidálásba bevonás

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 2016. január 01. - 2016. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2016. 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.

130802

A beszámoló aláírója

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 csak olyan változás történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetőleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor, valamint a Számviteli Törvény beszámoló vonatkozó módosításai - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

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 E Ft-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 különbözeteit 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

Alkalmazott devizaárfolyam

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

Devizás értékelés változása

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi előírások változásainak hatásain túl - 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 E Ft, 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 E Ft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 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 számvitelpolitikai 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. Visszairások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszairása 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

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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

2.28. Saját 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, szennyeződésmérséklés, 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	423 084	427 851	4 767
A.I.	Immateriális javak	2 691	1 035	-1 656
A.II.	Tárgyi eszközök	420 393	426 816	6 423
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	115 497	113 100	-2 397
B.I.	Készletek	9 117	8 204	- 913
B.II.	Követelések	47 811	58 797	10 986
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	58 569	46 099	-12 470
C.	Aktív időbeli elhatárolások	40 218	21 951	-18 267
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	578 799	562 902	-15 897
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	Saját tőke	102 351	117 089	14 738
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	144 292	99 351	-44 941
D.V.	Lekötött tartalék	0	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0	0

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
D.VII.	Adózott eredmény	-44 941	14 738	59 679
E.	Céltartalékok	850	0	- 850
F.	Kötelezettségek	146 354	104 755	-41 599
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	146 354	104 755	-41 599
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	329 244	341 058	11 814
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	578 799	562 902	-15 897

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	305 185	306 953	0.58
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	590 264	513 918	-12.93
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	384 749	364 376	-5.30
V.	Személyi jellegű ráfordítások	480 822	365 223	-24.04
VI.	Értékcsökkenési leírás	55 290	66 057	19.47
VII.	Egyéb ráfordítások	21 046	10 423	-50.48
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-46 458	14 792	131.84
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 604	67	-95.82
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	87	67	-22.99
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 517	0	- 100.00
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-44 941	14 792	132.91
X.	Adófizetési kötelezettség	0	54	100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-44 941	14 738	132.79

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	73.09	76.00
Immateriális javak	0.46	0.18
Tárgyi eszközök	72.63	75.82
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	19.96	20.10

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Készletek	1.58	1.46
Követelések	8.26	10.45
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	10.12	8.19
Aktív időbeli elhatárolások	6.95	3.90
ESZKÖZÖK 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 66.6 %-át, a tárgyévben 66.1 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció 110.9 %-át teszi ki.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 24.2 %-ban, a tárgyévben 27.4 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 1,122.6 %-ban, a tárgyévben 1,427.2 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 10.9 nap, a tárgyévben 9.8 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 4.2 nap, a tárgyévben 4.6 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 14,738 EFt értékkel, 14.4 %-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 17.7 %, a tárgyévben 20.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 143.0 %-át, a tárgyévben 89.5 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. kötelezettségei az előző évhez képest 41,599 EFt értékkel, 28.4 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 12,470 EFt értékkel, 21.3 %-kal csökkent.

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 0.73, a tárgyévben 1.00 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 18.4 %, a tárgyévben 18.6 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.79, a tárgyévben 1.08 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 56.1 %-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 125 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 897,053 EFt, a tárgyévben 820,938 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 76,115 EFt értékkel, 8.5 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 305,185 EFt, a tárgyévben 306,953 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 1,768 EFt értékkel, 0.6 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 2.6 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 491.3 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 12.6 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben -147 Ft, a tárgyévben 48 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 18 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára a tárgyévben 34 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény a tárgyévben 40 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 836 EFt, a tárgyévben 839 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben -44,941 EFt, a tárgyévben 14,738 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 59,679 EFt értékkel növekedett.

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)	72 585	56 514
1	Adózás előtti eredmény (+-)	-44 941	14 792
2	Elszámolt amortizáció (+)	55 290	66 057
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	-1 985	295
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	350	- 850
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	-32	-2 135
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	39 178	-26 615
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	-9 599	-14 984
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	39 926	11 814
9	Vevőkövetelés változása (+-)	9 525	-2 997
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-7 100	-7 076
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	-8 027	18 267
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	-54
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	- 155 747	-68 984
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	- 156 486	-72 284
15	Befektetett eszközök eladása (+)	739	3 300
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	0	0

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (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	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	0	0
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-83 162	-12 470

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 adataival.

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 különbségei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbsége 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	6 394	92	813	813	5 673
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	14 201	92	813	813	13 480
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	161 785	4 551	6 503	813	159 833
Műszaki berendezések, gépek, járművek	376 602	54 317	14 330	0	416 589
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	82 490	14 322	39 046	0	57 766
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	620 877	73 190	59 879	813	634 188
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
Vagyoni értékű jogok	3 703	934	0	0	4 637
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	11 510	934	0	0	12 444
ebből: közvetlenül	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Novekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
környezetvédelmi célú					
Ingtatlanok és jogok	24 021	5 233	6 502	0	22 752
Műszaki berendezések, gépek, járművek	115 993	52 400	12 832	0	155 561
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	60 470	7 607	39 018	0	29 059
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	200 484	65 240	58 352	0	207 372
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	931	0	0	3	934
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	931	0	0	3	934
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 115	0	0	0	5 115
Műszaki berendezések, gépek, járművek	52 334	0	0	66	52 400
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	6 150	0	0	1 457	7 607
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	63 599	0	0	1 523	65 122
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévből 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

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 érték	Tárgyidőszaki értékvesztés elszámolás	visszairás	Halmazott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3 919	3 899	0	0	20
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	32 386	31 540	573	278	846
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	23 358	23 358	0	0	0
Követelések összesen	59 663	58 797	573	278	866

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	
Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	31 540
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Összesen:	31 540

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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.

Hátrасorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrасorolt 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:

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Önkormányzati önrész	21 768	12 334
Ingtalan univerzum	0	0
rehab támogatás	0	0
MUK támogatás	15 971	9 037
JAT támogatás	1 740	0
Összesen:	39 479	21 371

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

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	144 292	99 351	-44 941
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	-44 941	14 738	59 679

Tőkeelem (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Saját tőke összesen	102 351	117 089	14 738

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:

Tulajdonos (1000HUF)	Kapcsolt vállalkozások által 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 várható kötelezettségekre történt céltartalékképzés és -felhasználás alakulását mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat. Az egyes jogcímek szerint képzett céltartalék előző évi összegtől való lényeges eltéréseinek okai az alábbiak:

Várható kötelezettségekre képzett céltartalékok

Jogcím (1000HUF)	Nyitó	Céltartalék		Záró
		képzés	felhaszn.	
Szabó István mű-i per	850	0	850	0
Összesen:	850	0	850	0

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

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

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

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

Céltartalékok - egyéb címen

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

4.12. Kötelezettségek

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 vagyont részt 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:

Elhatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Szerszám-Munkaruha bevétel	0	1 708
Összesen:	0	1 708

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:

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Smp4 eszközbeszerzési támogatás	0	42 590
Smp 4 Önkormányzati önrész támogatás	0	11 356
2013 évi Fejlesztésű célú önkorm. támogatás	47 621	42 020
Fejlesztési célra kapott támogatás	37 384	36 936
SMP I. eszköztámogatás	36 275	31 538
2010 évi befekt.eszk.felújítására kapott tám.	23 940	21 751
2011 évi befekt.eszközre kapott támogatás	8 370	5 812
JAT támogatás	561	0
smp 3 beruházási támogatás	65 232	56 853
önkorm önrész smp eszközbesz támogatás	13 830	12 070
11042 eszközbeszerzési támogatás	175	80
Egyszeri rehab támogatás	1 621	1 548
SMP II. támogatás	88 298	74 160
9733/2014 MUK támogatás	0	508
Szerszám-munkaruha támogatások	3 292	0
11013 eszközbeszerzési támogatás	135	0
11022 eszközbeszerzési támogatás	619	0
2016 évi egyszeri rehab eszközbesz tám	1 891	1 883
Smp4 saját halasztott bevétel	0	245
Összesen:	329 244	339 350

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.

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 nem hasonlíthatók össze az előző üzleti év megfelelő adatával. Az eltérések tartalma, okai és magyarázata az alábbi:

A rendkívüli bevételek megszűnése miatt a halasztott bevételeink átsorolásra kerültek a az egyéb bevételek közé.

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	305 185	34.0	306 953	37.4
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	590 264	65.8	513 918	62.6
Pénzügyi műveletek bevételei	1 604	0.2	67	0.0
Bevételek összesen	897 053	100.0	820 938	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)	Anyavállalattól	Leányvállalatoktól	Más kapcsolt vállalkozástól
Értékesítés nettó árbevétele	270 505	0	0
Egyéb bevételek	267 586	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
Összesen:	538 091	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	11 286	11 635
TEXTIL RÉSZLEG	5 155	3 861
VEGYES RÉSZLEG	14 825	13 960
TOVÁBBSZÁMLÁZOTT ÁRBEVÉTEL	17 151	6 841
KÖZTERÜLETI RÉSZLEG	256 768	270 506
EGYÉB ÁRBEVÉTEL	0	150
Összesen:	305 185	306 953

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		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	267 586	0	267 586	0
Munkaügyi központ	138 607	0	138 607	0
Rehabilitációs támogatás	57 181	0	57 181	0

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezéss e álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
Összesen:	463 374	0	463 374	0

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
55216/2013 évi eszközbesz tám felh	135
2015 évi egyszeri rehab tám felh	73
smp2 eszközbesz tám felh	14 138
9733/2015 eszközbesz tám felh	111
60 mft-os önkormányzati eszközbesz tám felh	5 602
smp 3 eszközbesz tám felh	8 379
smp 3 önkormányzati önrész tám felh	1 760
45789/2015 eszközbesz tám felh	95
2016 évi egyszeri rehab tám felh	8
smp4 eszközbesz tám felh	4 003
smp 4 önkormányzati önrész tám felh	978
smp4 saját rész tám felh	30
önkormányzati eszközbesz tám 2010 évi felh	448
smp1 eszköztám felh	4 737
önkormányzati eszközbesz tám 2011 évi felh	2 188
önkormányzati eszközbesz tám 2010 évi felh	2 558
jat kapott kamat felhasználása	561
MINDÖSSZESEN	45 804

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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	384 749	40.9	364 376	45.2
Személyi jellegű ráfordítások	480 822	51.0	365 223	45.3
Értécsökkenési leírás	55 290	5.9	66 057	8.2
Egyéb ráfordítások	21 046	2.2	10 423	1.3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	87	0.0	67	0.0
Ráfordítások összesen	941 994	100.0	806 146	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	384 749	41.8	364 376	45.8
Személyi jellegű ráfordítások	480 822	52.2	365 223	45.9
Értécsökkenési leírás	55 290	6.0	66 057	8.3
Költségnemek összesen	920 861	100.0	795 656	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
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...)	2 871
Szakértői szolgáltatások (jogi, számviteli, nyelvi, számítástechnikai,...)	20 445
Utazási költségek (taxi, menetjegy, szállás, útdíj, ...)	360
Marketingköltségek (reklám, hirdetés, jutalék, sales, ...)	987
Más anyagjellegű szolgáltatások (szállítás, javítás, takarítás, rezsi, ...)	281 639
Más nem anyagjellegű szolgáltatások (bérlet, tagság, oktatás, k+f,...)	2 213
Összesen	308 515

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású költség és ráfordítás nem került elszámolásra.

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 előző évek negatív adóalapjából az adóévben leírt összeg (kiemelve: továbbvitt veszteség)	1 417
Bevételeként elszámolt céltartalék feloldás (korábban kötelezettségekre és költségekre Tao.tv. 8.par. (1) szerint képzett)	850
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	79 202
Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések (kiemelve: pénzügyi vállalkozások 2008. évi értékvesztéséből)	278
Összesen:	81 747

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	67 221
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	50
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	144
Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre	573
Egyéb növelő jogcímek	383
Összesen:	68 371

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

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.

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.

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 munkabére	
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	10 657
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	3 360
Összesen:	14 017

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

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. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 2.040.000 ft.

6.6. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

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

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	32
Fizikai	236
Összesen:	268

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	67 795
Fizikai foglalkozásúak	218 882
Összesen:	286 677

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
Ajándékutalvány	715
Munkabajárás	1 908
Összesen:	2 623

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	51 424
Egészségügyi hozzájárulás	1 182
Szakképzési hozzájárulás	4 487

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Egyéb bérjárulékok	0
Összesen	57 093

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
2016.**



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:	309.980 EFT
Vállalkozási tevékenység ráfordításai:	359.432 EFT
Anyagijellegű ráfordítások:	283.415 EFT
Személyi jellegű ráfordítások:	67.193 EFT
Értékcsökkenési leírás:	4.841 EFT
Egyéb ráfordítás:	3.983 EFT
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0 EFT
Egyéb ráfordítások:	189 EFT
Vállalkozási adózás előtti eredmény:	-49.452 EFT
Társasági adófizetési kötelezettség:	54 EFT
Tárgyévi vállalkozási eredmény:	-49.506 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.

2017.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 2016 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 részesülők létszáma:	538

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A közfoglalkoztatás és a hajléktalan közfoglalkoztatás összes munkajogi létszáma 2016. évben 538 fő, amely 339 fővel kevesebb, mint a 2015. évi, amely 877 fő volt.

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége közvetítésében 2016. évben 4 közfoglalkoztatási program keretében 121 főt foglalkoztattunk, amely 127 fővel kevesebb, mint a 2015. évi, amely 248 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.

2.2. Hajléktalan közfoglalkoztatási programok

Közhasznú tevékenység megnevezése:	Hajléktalan közfoglalkoztatási programok
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Hajléktalan munkavállalók foglalkoztatása 2011. évi CLXXXIX. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapesten élő hajléktalanok

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: 417

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A 3 hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében összesen 417 főt foglalkoztattunk, melyből a 2013. évben bevezetésre került BM Start Minta program (2016. évben az SMP 3, valamint az SMP 4 program) keretében 356 főt alkalmaztunk, továbbá indult még egy hajléktalan közfoglalkoztatási program, amelyben 61 főt foglalkoztattunk. Ez a létszám 212 fővel elmarad a 2015. évi 629 főtől, mivel a munkaügyi központok nem tudták feltölteni a szerződött létszámokat.

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:	57

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A megváltozott munkaképességű munkavállalók létszámát tudtuk tartani az előző évhez képest.

A 2016. évre kapott egyszeri beruházási támogatásnak köszönhetően társaságunk Gubacsi úti fő telephelyén ki tudtuk alakítani a mozgássérült dolgozóknak egy új irodát, amely a földszinten, jól megközelíthető helyen van.

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:	268

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A IX. kerületi Önkormányzattól kapott működési támogatásból finanszírozzuk a főleg megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató vegyes-papír és textil részlegünket, amelyek az említett okok miatt - vállalkozási formában - de veszteségesen működnek, valamint ezen forrásból finanszírozzuk a működéshez szükséges kiadásainkat is.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Anyagjellegű ráfordítások	123 003	86 551
FESZOFÉ Nonprofit Kft.	Közhasznúsági melléklet [EsBo program]	

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Személyi jellegű ráfordítások	411 932	298 030
Értécsökkenés	40 719	55 626
Egyéb ráfordítások	13 635	6 507
Rendkívüli ráfordítások	348	0
Összesen:	589 637	446 714

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezetés	9 760	10 657
Felügyelő Bizottság	3 392	3 360
Összesen:	13 152	14 017

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	897 053	820 938
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	257 000	267 850
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)]	640 053	553 088
H. Összes ráfordítás (kiadás)	941 993	806 146
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	480 822	365 223
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	589 637	446 714
K. Tárgyévi eredmény	-1 223	14 738
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	21	22

6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése		Értéke
	Igen	Nem	
Erőforrás-ellátottság mutatói			

FESZOFÉ Nonprofit Kft.

Közhasznúsági melléklet
[EsBo program]

	Mutató teljesítése		Értéke
	Igen	Nem	
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 538 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 Haller utcai és Ráday utcai kirendeltsége	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	7 támogatási program keretén belül, amelyből mind a 7 átnyúlik az évek között (2015-2016-2017)	
Támogatás összege (1000HUF)		186,192
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	186,192

	-tárgyévben felhasznált összeg:	186,192
	-tárgyévben folyósított összeg:	186,192
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	151,466
	Dologi:	34,726
	Felhalmozási:	
	Összesen:	186,192

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

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

2016 évben elindult az SMP 4 program is, amely az idén is adott lehetőséget nagyértékű gépek-berendezések beszerzésére, de már önrész is kellett hozzá. Az önrész összege 12.334 Eft, amelyet a IX. kerületi Önkormányzat biztosított a beruházásokhoz.

2016 évi nagyértékű eszközbeszerzéseink az SMP program keretében:

MTZ BELARUS 892.2 TRAKTOR:	21 583 650
SZÁLLÍTÓSZALAG Z 10M:	2 540 000
PEUGEOT BOXER NRB399:	6 990 000
APRÍTÉKTŰZ KAZÁN:	5 080 000
KOMPOSZTFORGATÓ:	10 398 782
KOMPOSZTFORGATÓ:	12 334 218 Önkormányzati Önrész
Összesen:	58 926 650

7.2.2. Rehabilitációs támogatás

Támogatási program elnevezése:	Rehabilitációs támogatás	
Támogató megnevezése:	Központi költségvetés	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2016.év	
Támogatás összege (1000HUF)		57,181
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	57,181

	-tárgyévben felhasznált összeg:	57,181
	-tárgyévben folyósított összeg:	57,181
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	57,181
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	57,181

Támogatás tárgyévi 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 kapott támogatás

Támogatási program elnevezése:	Működési célra kapott támogatás	
Támogató megnevezése:	Budapest IX. kerületi Önkormányzat	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2016. év	
Támogatás összege (1000HUF)		267,586
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	267,586
	-tárgyévben felhasznált összeg:	252,848
	-tárgyévben folyósított összeg:	267,586
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	156,576
	Dologi:	96,272
	Felhalmozási:	
	Összesen:	252,848

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

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

A körültekintő gazdálkodásnak köszönhetően a társaság 14.738 EFT nyereséggel zárta a 2016-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
2016.**

Fordulónap: 2016. december 31.

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

Budapest, 2017. március 22.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

1. Bemutakozás

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 HÖGYES 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 Szennyeződésmntesítés, 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.

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

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 összekovácsolja 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 másodszor 12 hónapos (SMP IV. 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 FESZOFÉ 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 kiserelő gépsort, egy rázóasztalt és egy komposztrostát.

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

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

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 mindenkor működésénél figyelembe kell venni az önkormányzati feladatellátásból és a szociális foglalkoztatásból adódó sajátosságokat. A speciális körülmények ellenére és mellett igyekszünk a vállalászosi tevékenységünket folyamatosan bővíteni, szolgáltatásainkat és megrendelőink körét szélesíteni. A fentiek a 2016-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

Tőzsdei jelenlét

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

**FESZOFÉ FERENCVÁROSI SZOCIÁLIS FOGLALKOZTATÓ ÉS ELLÁTÓ
NONPROFIT KFT.**

**ÜZLETI TERV
2017. ÉVRE**

Készítette: Sebők Endre ügyvezető igazgató

2017. április 1.

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 kibővítve, 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 2013-2014-2015-2016 években Start Minta Program keretében, illetve a programon kívül is. Jelenleg az ország legnagyobb hajléktalan közfoglalkoztatójaként működünk.

A vállalkozás működtetésénél továbbra is az egyszerűsége és az átláthatóságra, a szociális foglalkoztatói szerepünknek megfelelő munkavégzésre 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 2016. december 31-i állapotot tekintve a mérleg szerinti eredmény 14.738 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 bémunkát.

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

A fenti részlegeknél dolgozik megváltozott munkaképességű kollégáink 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, kutyafuttatók 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 részlegünkknél 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: 1089 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: René Management Kft.
- vállalkozás könyvvizsgálatát ellátó cég neve: Audit Univerzum Kft.
- vállalkozás jogi képviseletét ellátó cég neve: Biczi és Turi Ügyvédi Iroda
- a vállalkozás által kínált szolgáltatások fő jellemzői:

Főleg kétkézi 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. textilárak, 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 alapanyaggal való ellátása.

A cégnél zajló képzésekkel kívánjuk növelni dolgozóink szakképzettségét és elsődleges munkaerő piacra való kijutásuk lehetőségét.

Egyéb tevékenységeinket a vállalkozás alapvetően szintén az alapfeladat ellátása érdekében valósítja meg. Ilyenek a vegyes csomagoló, a textil és a kötészeti, nyomdai 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 száma és összege.

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 közfoglalkoztatásé 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

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 méltóak - 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.

2016-ban volt Társaságunk 20 éves, erre az alkalomra kiadványt szerkesztettünk az elmúlt 20 év tevékenységéről és történetéről.

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 ápoltságot, 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 precíz, szakmai felkészültség stb. (a büntetett előélet nem kizáró ok)

Az utóbbi évek (2013-2016-ig) létszám és jövedelem alakulását az üzleti tervhez csatolt 2-es számú melléklet tartalmazza.

A 2017. évi létszám terveink:

Állandó munkavállaló:	120 fő
Ebből MMK-s munkavállaló:	55 fő
Közfoglalkoztatott munkavállaló:	110 fő
Hajléktalan közfoglalkoztatott munkavállaló:	310 fő
Összesen:	540 fő

Kockázatelemzés

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

ERŐSSÉGEK	GYENGESÉGEK
<ul style="list-style-type: none">- elkötelezett vezető- szakmai területeken a szakképzettség megfelelő- elvégzett eddigi munkák referenciája- minőségi munkavégzés- helyismeret	<ul style="list-style-type: none">- az állandóan változó piaci lehetőségek- erős árverseny- marketingtevékenység alacsony hatékonysága- a munkavállalók munkába járási nehézségei- többszörösen hátrányos helyzetű és megváltozott munkaképességű munkavállalók- alacsony bérszint
LEHETŐSÉGEK	VESZÉLYEK
<ul style="list-style-type: none">- szükség van a munkahelyre a helyi lakosság körében- egyes önkormányzati feladatok ellátása érdekében szükség van a foglalkoztatóra- az önkormányzat elfogadja a nonprofit gazdálkodást szociális foglalkoztatás jellegéből adódóan- az önkormányzat áldoz a célok megvalósításáért anyagi eszközöket- foglalkoztatási pályázatok- saját ötletek	<ul style="list-style-type: none">- drága a munkaerő után fizetendő adó- a megfelelő szakember túl drága- nagy fluktuáció- a jó szakemberek folyamatos tranzitálódása- a nem határidőben érkező támogatási összegek.- munkaerő hiány

A vállalkozásnál a váratlan eseményekre való felkészülés komoly feladatot ró. Saját tőkéjét tekintve nem rendelkezik megfelelő tőkeerősséggel, így a napi likviditásból kell megoldani a váratlan feladatokat. Az Önkormányzat, mint egyszemélyi tulajdonos, fenntartó egyedüli döntésétől függ a vállalkozás megléte: minden további tevékenység kialakítása ennek a függvénye.

Pénzügyi terv

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

Megnevezés	2015.12.31		2016.12.31		2017.12.31 várható		2015. = 100%
	E Ft	Mego. %	E Ft	Mego. %	E Ft	Mego. %	
Eszközök							
Befektetések	423 084	73,10	427 851	76,01	468 000	75,73	101,13
Forgóeszközök	115 497	19,95	113 100	20,09	120 000	19,42	97,92
Aktív időbeli elhatárolás	40 218	6,95	21 951	3,90	30 000	4,85	54,58
Összes eszköz	578 799	100	562 902	100	618 000	100	253,63
Források							
Saját tőke	102 351	17,68	117 089	20,80	140 000	22,65	114,40
Céltartalékok	850	0,15	0	0,00	0	0,00	0,00
Kötelezettségek	146 354	25,29	104 755	18,61	117 000	18,93	71,58
Passzív időbeli elhatárolás	329 244	56,88	341 058	60,59	361 000	58,41	103,59
Összes forrás	578 799	100	562 902	100	618 000	100	289,5641

A 2017. évi tervek összeállítását a 2016. év határozza meg. Mint ahogy a fenti táblázat mutatja a teljes vagyon 2016. december 31. fordulónapot tekintve 562.902 eFt-ra, változott, ami 2,7%-os csökkenés. Ennek az eszközoldalon a fő összetevője az aktív időbeli elhatárolás, amely a 2016. december 31-ig be nem folyt támogatásokat tartalmazza, ez azt jelenti, hogy szinte minden 2016. évre járó támogatás kiegyenlítésre került az év végéig, ez 3%-os csökkenést mutat a 2015. év december 31-hez képest. Forrás oldalon ugyanezt a kötelezettségek csökkenés adja, amelynek a legnagyobb összetevője a 2016. december havi munkabér és járulékok, amelyeket 2017. január 12-ig kell rendeznünk. Természetesen, ez egy könyvelési nyilvántartási érték, ami nem készpénz formájában áll rendelkezésre.

Eredmény kimutatásunk 2016. december 31-én a következőképpen alakul:

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Bázis 2015.12.31	Tény 2016.12.31	Eltérés (+/-)	Eltérés (%)
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	305185	306 953	1768	100,6%
2. Exportértékesítés	0	0	0	#####
I. Értékesítés nettó árbevétele	305185	306953	1768	100,6%
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	550075	513 918	-36157	93,4%
ebből: visszárt értékvesztés	2260	278	-1982	0,12
5. Anyagköltség	70005	45 043	-24962	64,3%
6. Igénybe vett szolgáltatások értéke	293336	308 515	15179	105,2%
7. Egyéb szolgáltatások értéke	4500	4 407	-93	97,9%
8. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	#####
9. Eladott szolgáltatások értéke	16908	6 411	-10497	0,38
IV. Anyag jellegű ráfordítások	384749	364376	-20373	94,7%
10. Bérköltség	384884	286 677	-98207	74,5%
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	22986	21 453	-1533	93,3%
12. Bérjárulékok	72952	57 093	-15859	78,3%
V. Személyi jellegű ráfordítások	480822	365223	-115599	76,0%
VI. Értékcsökkenési leírás	55290	66 057	10767	119,5%
VII. Egyéb ráfordítások	20509	10 423	-10086	50,8%
ebből: értékvesztés	275	573	298	2,08
A. Üzemi tevékenység eredménye	-86110	14792	100902	17,2%
VIII. Pénzügyi bevételek bevétele	1604	67	-1537	4,2%
IX. Pénzügyi műveletek ráfordítása	87	67	-20	0,77
B. Pénzügyi műveletek eredménye	1517	0	-1517	0,0%
C. Szokásos vállalkozási eredmény	-84593	14792	99385	17,5%
X. Rendkívüli bevételek	40189	0	-40189	0,0%
XI. Rendkívüli ráfordítás	537	0	-537	0,0%
D. Rendkívüli eredmény	39652	0	-39652	0,0%
E. Adózás előtti eredmény	-44941	14792	59733	32,9%
XII. Adófizetési kötelezettség	0	54	54	#####
F. Adózott eredmény	-44941	14738	59679	32,8%
G. Mérleg szerinti eredmény	-44941	14738	59679	32,8%

A 2016-es évben az alábbi beruházások történtek:

Külső Belügyminisztériumi forrásból:

MTZ belarus 892.2 traktor
Szállítószalag Z 10m
Peugeot boxer tgc
Aprítéküzelésű kazán
Komposztforgató

Saját eredmény és megtakarítások terhére:

Szállítószalag
Komposztforgatóhoz vízellátó
Öltözőszekrények
Pénztárhelyiség felújítása
Tüzfahasító berendezés
Kazánház átalakítás

Beruházási terv:

2017. évben lehetőségeinkhez mérten további nem önerős beruházásokat tervezünk, a Gubacsi úti székhelyünkön. A Belügyminisztérium támogatásából megvalósított beruházások folytatásaként az alábbiak beszerzését tervezzük:

komposzt fertőtlenítő
3 személyes furgon
bobcat rakodó
csarnok szigetelés

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	2015. évi tény	2016. évi tény	2017 évi terv
Kötészet-Nyomda	11286	11635	11500
Vegyés csomagoló	14825	13960	13000
Textil	5155	3982	5000
Közterület, kertészet	256768	270535	292850
továbbszámlázott	17151	6841	0
Önkormányzat támogatása működésre	220707	263800	266760
Közfoglalkoztatás önrésze	8949	3786	25000
Központi költségvetés, pályázat	302806	195788	199000
JAT	14495	0	0
Egyéb bevételek	3118	5301	2500
Pü. Bevétel	1604	67	70
halasztott támogatások	40189	45243	50000
Összesen	897053	820938	865680

Kiadások részletezése	2015. évi tény	2016. évi tény	2017 évi terv
Anyagjellegű szolgáltatások	384749	364376	360000
Személyi jellegű kiadások	480822	365223	400000
Értékcsökkenés	55290	66057	70000
Egyéb működési	21133	10490	20000
Összesen	941994	806146	850000
eredmény	-44941	14792	15680

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 az eddigi évek gyakorlatával ellentétben úgy döntött, hogy a teljes dolgozói létszám karácsonyi jutalomban részesül, melynek összege járulékokkal együtt: 17.498 eft volt.

2017. évben törekszünk az egyensúly megtartására, figyelembe véve a már aláírt szerződésekben foglaltakra. A 2017. évi minimálbéremelés jelentősen megnehezíti a helyzetünket, egyrészt a nagyságrendje miatt, másrészt pedig jelentős bérfeszültséget fog generálni, ezért a bérek rendezése szükségessé vált. Részlegeink vállalozási bevételeit a nehéz gazdasági körülmények ellenére is igyekszünk szinten tartani, illetve maximalizálni.

Jövedelemtervünkben alapvetően a bevételek és kiadások egyensúlyára törekszünk: azaz törekszünk arra, hogy ne költsünk többet 2017-ben a bevételeinknél. Természetesen ez csak akkor teljesülhet, ha a működési támogatásunk 2017. évre előirányzott összege nem csökken.

CASH-FLOW KIMUTATÁSUNKAT 2015-2016 ÉVRE, VALAMINT A 2017. ÉVI VÁRHATÓT AZ 1-ES SZÁMÚ MELLÉKLET TARTALMAZZA.

Bankbetét állományunk 2016. december 31-én 44.407 eft volt.

Néhány fontosabb adat a pénzügyi helyzetről:

	A PÉNZÜGYI HELYZET MUTATÓI	2015.12.31	2016.12.31
1	Készpénz likviditási ráta= le nem kötött pénzeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	0,40	0,44
2	Likviditási mutató= forgóeszközök+aktív időbeli elhatárolások/kötelezettségek	1,06	1,29
3	Eladósodottság mértéke=kötelezettségek/saját tőke	1,43	0,89


A saját tőke a kötelezettségekre 112%-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 vállalási 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, 2017. április 1.




Sebők Endre
Ügyvezető Igazgató

CASH FLOW-KIMUTATÁS 2015-2016-2017 várható

adatok E Ft-ban

sr- im	A tétel megnevezése	2015.12.31	2016.12.31	2017.12.31 várható
	b	c	d	
	I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)			
		75229	56514	51680
1	1 Adózás előtti eredmény ±	-44941	14792	15680
2	2 Elszámolt amortizáció +	55290	66057	70000
4	3 Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-1985	295	0
4	4 Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	350	-850	0
5	5 Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	-32	-2135	0
7	6 Szállítói kötelezettség változása ±	39178	-26615	-10000
7	7 Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-9599	-14984	-1000
8	8 Passzív időbeli elhatárolások változása ±	39926	11814	-5000
10	9 Vevőkövetelés változása ±	12169	-2997	-10000
1	10 Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-7100	-7076	-5000
2	11 Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-8027	18267	-3000
13	12 Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	-54	0
4	13 Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -			
5	II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)			
		-155747	-68984	-40000
3	14 Befektetett eszközök beszerzése -	-156486	-72284	-40000
7	15 Befektetett eszközök eladása +	739	3300	0
18	16 Kapott osztalék, részesedés +			
19	III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)			
		0	0	0
20	17 Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			
1	18 Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			
2	19 Hitel és kölcsön felvétele +			
23	20 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +			
4	22 Véglegesen kapott pénzeszköz +			
25	23 Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			
3	24 Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
7	25 Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -			
28	26 Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
9	27 Véglegesen átadott pénzeszköz -			
0	28 Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±			
31	IV. Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-80518	-12470	11680



FESZOFÉ Nonprofit Kft

KIMUTATÁS a 2013, 2014, 2015, 2016. évi átlagos statisztikai állományi létszámokról és az állománycsoportok munkaviszonyból származó keresetéről

Sorszám, megnevezés	Létszám megoszlás megnevezése	Átlagos statisztikai létszám, fő					Munkavisz. származó éves kereset, eFt					Átlagkereset, forintban														
		2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017										
		1./ Teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	211	424	277	186	201 557	352 691	261 870	173 705	79 604	69 318	21 823	13 642	23	25	29	23	45 559	56 132	63 116	57 886	165 089	187 107	5 260
	Szellemi dolgozók	49	54	55	50	37 031	42 333	49 336	45 095	62 978	65 329	4 111	3 925	9	9	9	9	7 931	9 504	10 532	9 909	73 435	88 000	878	826	
2./ Nem teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	292	512	370	268	292 078	460 660	384 854	286 595	83 356	74 977	86 640	23 217	16	16	11	17	10 577	10 992	8 036	6 163	302 655	471 652	392 890	292 758	
	Szellemi dolgozók	308	528	381	285	302 655	471 652	392 890	292 758					308	528	381	285	302 655	471 652	392 890	292 758					
3./ Összdolgozó létszám (1+2)																										
4./ Állományba nem tartozók (megbízási-, tiszteletdíjak)																										
5./ Mindösszesen																										

ALKALMAZOTTAK (közf. MMK nélküli) STATISZTIKAI KIMUTATÁS

Sorszám, megnevezés	Létszám megoszlás megnevezése	Átlagos statisztikai létszám, fő					munkaviszonyból származó éves kereset, eFt					Átlagkereset, forintban														
		2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017										
		1./ Teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	55	47	44	33	71 290	63 385	67 715	54 443	5 941	5 282	5 643	3 703	16	19	18	16	37 987	48 435	53 935	50 912	3 164	4 036	4 495
	Szellemi dolgozók	40	9	9	8	28 547	7 604	9 122	7 711	2 379	634	760	810	5	4	4	4	4 645	3 203	3 957	3 998	387	267	330	333	
2./ Nem teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	116	79	75	61	142 448	122 627	134 729	117 064	11 871	10 219	11 228	9 089	16	16	11	12	10 577	10 992	8 036	5 772					
	Szellemi dolgozók	132	95	86	73	142 765		142 765	122 836																	
3./ Összdolgozó létszám (1+2)																										
4./ Állományba nem tartozók (megbízási-, tiszteletdíjak)																										
5./ Mindösszesen																										

KÖZFOGLALKOZTATOTT STATISZTIKAI KIMUTATÁS



Sorszám, megnevezés	Létszám megoszlás megnevezése	Átlagos statisztikai létszám, fő					Közfoglalkoztatásból származó éves kereset, eFt					Átlagkereset, forintban				
		2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017
1./ Teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	149	371	225	145	122 104	281 759	184 317	109 134	10 175	23 480	15 360	9 095			
	Szellemi dolgozók	8	5	11	7	9 176	7 897	9 181	6 974	765	641	765	581			
2./ Nem teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	-	-	-	-	-	109	-	-	-	-	-	-			
	Szellemi dolgozók	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3./ Összdolgozó létszám (1+2)		157	376	236	152	131 280	289 565	193 498	116 108	10 940	24 121	16 125	9 676			
4./ Állományba nem tartozók (megbízási-, tiszteletdíjak)					3				43							
5./ Mindösszesen		157	376	236	155				116 151							

MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGŰEK STATISZTIKAI KIMUTATÁS

Sorszám, megnevezés	Létszám megoszlás megnevezése	Átlagos statisztikai létszám, fő					MMK származó éves kereset, eFt					Átlagkereset, forintban				
		2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017	2013	2014	2015	2016	2017
1./ Teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	7	6	7	8	8 163	7 547	9 838	10 126	680	629	820	844			
	Szellemi dolgozók	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2./ Nem teljes m. időben foglalkoztatottak	Fizikai dolgozók	40	45	46	42	28 547	34 620	40 214	37 384	2 379	2 885	3 351	3 115			
	Szellemi dolgozók	5	6	6	5	4 645	6 301	6 575	5 911	387	525	548	493			
3./ Összdolgozó létszám (1+2)		52	57	59	55	41 355	48 468	56 627	53 423	3 446	4 039	4 719	4 452			
4./ Állományba nem tartozók (megbízási-, tiszteletdíjak)					2				348							
5./ Mindösszesen		52	57	59	57				53 771							



Közfoglalkoztatás 2016

2016.01.01-2016.12.31

Lekérdezés: 412/56 (költseghelyre)

állományi létszám

Költség kód	MUK	Hatósági szerződés száma	Ügyszám	Program időtartama	FŐ
1.	11035 SMP 3.	BPM/01/4486-6/2015		2015.03.16-2016.02.29	137
2.	11040 Ráday 3/2015	BP-09M/01/037387-1/2015-0112	10112/26/00146	2015.09.01-2016.02.29	35
3.	11041 Haller 3/2015	BP-09M/02/010741-1/2015	10118/26/00178	2015.09.01-2016.02.29	61
4.	11042 Ráday 4/2015	BP-09M/01/045789-1/2015-0112	10112/26/00152	2015.11.01-2016.02.29	37
5.	11043 Ráday 5/2015	BP-09M/01/053036-1/2015-0112	10112/26/00155	2015.12.14-2016.02.29	1
6.	11044 SMP 4	BP/0701/859-5/2016		2016.03.01-2017.02.28	219
7.	11045 Ráday 1/2016	BP-09/06/011724-1/2016	10112/26/00177	2016.03.21-2017.02.28	48

538

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2016. évi statisztikai létszám:	152,5	fő/hónap
Átlag bér:	9 750	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	247	15 487
FEBRUÁR	245	12 693
MÁRCIUS	104	6 832
ÁPRILIS	141	9 855
MÁJUS	141	9 802
JÚNIUS	148	9 493
JÚLIUS	150	9 432
AUGUSZTUS	142	9 257
SZEPTEMBER	138	8 116
OKTÓBER	129	7 529
NOVEMBER	123	7 387
DECEMBER	122	11 112
Összesen	1830	116 995



MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGŰEK 2016.ÉV

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2016. évi statisztikai létszám	54,8	fő/hónap
Átlag bér:	4 481	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	57	4 090
FEBRUÁR	56	4 254
MÁRCIUS	56	4 217
ÁPRILIS	54	3 936
MÁJUS	49	3 976
JÚNIUS	50	4 101
JÚLIUS	54	4 374
AUGUSZTUS	54	4 192
SZEPTEMBER	57	4 160
OKTÓBER	58	4 244
NOVEMBER	56	4 319
DECEMBER	56	7 908
Összesen	657	53 771



ALKALMAZOTTAK (KÖZFOGLALKOZTATOTTAK ÉS MMK NÉLKÜL)

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2016. évi statisztikai létszám:	60,5	fő/hónap
Átlag bér:	10 236	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	67	10 270
FEBRUÁR	66	9 435
MÁRCIUS	72	10 492
ÁPRILIS	64	9 839
MÁJUS	65	12 678
JÚNIUS	65	9 528
JÚLIUS	57	9 184
AUGUSZTUS	55	8 943
SZEPTEMBER	54	8 630
OKTÓBER	54	8 749
NOVEMBER	55	8 925
DECEMBER	52	16 163
Összesen	726	122 836



Közfoglalkoztatás 2015: 2015.12.01-2015.12.31

	Költség kód	MUK	Hatósági szerződés száma
1.	11024	SMP 2	BPM/01/7170-5/2014
2.	11029	Haller 4 TÉLI	BP-09M/02/015894-1/2014
3.	11030	Ráday 4 TÉLI	BP-09M/01/054834-1/2014-0112
4.	11031	Ráday 5 Képzés	BP-09M/01/057638-1/2014-0112
5.	11032	Ráday 6.	BP-09M/01/056830-1/2014-0112
6.	11033	Haller 1/2015	BP-09M/02/003320-1/2015
7.	11034	Ráday 1/2015	BP-09M/01/011919-1/2015-0112
8.	11035	SMP 3.	BPM/01/4486-6/2015
9.	11036	Ráday 2/2015	BP-09M/01/016516-1/2015-0112
10.	11037	Haller 2/2015	BP-09M/02/005044-1/2015
11.	11038	Start Plusz 2015	BPM/01/5431-4/2015
12.	11039	Ráday Nyári diák	BP-09M/01/029766-2/2015-0112
13.	11040	Ráday 3/2015	BP-09M/01/037387-1/2015-0112
14.	11041	Haller 3/2015	BP-09M/02/010741-1/2015
15.	11042	Ráday 4/2015	BP-09M/01/045789-1/2015-0112
16.	11043	Ráday 5/2015	BP-09M/01/053036-1/2015-0112

2015. évi statisztikai létszám:
Átlag bér:

236 fő/hónap
16 125 e Ft

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	315	20 650
FEBRUÁR	316	21 714
MÁRCIUS	124	9 928
ÁPRILIS	231	16 465
MÁJUS	240	16 907
JÚNIUS	241	14 787
JÚLIUS	233	15 921
AUGUSZTUS	227	15 966
SZEPTEMBER	207	14 359
OKTÓBER	217	14 483
NOVEMBER	237	14 866
DECEMBER	249	17 452
	2837	193 498



Ügyszám	Program időtartama	FŐ
	2014.05.19-2015.02.28	197
10118/26/00139	2014.12.01-2015.02.28	56
10112/26/00099	2014.12.01-2015.02.28	57
10112/26/00110	2014.12.01-2015.03.31	21
10112/26/00107	2014.12.08-2015.02.28	15
10118/26/00152	2015.03.01-2015.08.31	47
10112/26/00122	2015.03.01-2015.08.31	39
	2015.03.16-2016.02.29	209
10112/26/00130	2015.04.01-2015.08.31	11
10118/26/00168	2015.04.01-2015.08.31	51
	2015.04.01-2015.07.17	1
	2015.07.06.-2015.08.31	3
10112/26/00146	2015.09.01-2016.02.29	36
10118/26/00178	2015.09.01-2016.02.29	68
10112/26/00152	2015.11.01-2016.02.29	34
10112/26/00155	2015.12.14-2016.02.29	32

877

222

248

407

877

629



MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGŰEK 2015.ÉV

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2015. évi statisztikai létszám:	58,8	fő/hónap
Átlag bér:	4 719	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	57	4 099
FEBRUÁR	58	4 446
MÁRCIUS	62	4 813
ÁPRILIS	60	4 769
MÁJUS	60	4 675
JÚNIUS	60	4 588
JÚLIUS	60	4 669
AUGUSZTUS	59	4 505
SZEPTEMBER	58	4 460
OKTÓBER	57	4 330
NOVEMBER	57	4 438
DECEMBER	57	6 835
Összesen	705	56 627



ALKALMAZOTTAK (KÖZFOGLALKOZTATOTTAKON ÉS MMK NÉLKÜL)

2015. évi statisztikai létszám: **75** fő/hónap
 Átlag bér: **11 897** e Ft

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	78	11 217
FEBRUÁR	75	11 067
MÁRCIUS	75	11 155
ÁPRILIS	77	11 322
MÁJUS	77	13 717
JÚNIUS	77	12 586
JÚLIUS	78	11 369
AUGUSZTUS	79	11 468
SZEPTEMBER	76	10 956
OKTÓBER	71	10 415
NOVEMBER	70	10 221
DECEMBER	67	17 272
	900	142 765



Közfoglalkoztatás munkajogi létszám: 1456 fő

2014. év

Program időtartama

Létszám:

1.	2013.11.04.-2014.02.28.	Haller	36 fő	
2.	2014.01.02-2014.04.30	Haller	170 fő	
3.	2014.03.01-2014.04.30	Haller	11 fő	
4.	2014.05.01-2014.11.30	Haller	14 fő	
5.	2014.05.12-2014.11.30	Haller	62 fő	
6.	2014.08.01-2014.11.30	Haller	59 fő	
7.	2014.12.01-2015.02.28	Haller	43 fő	
8.	2013.10.01.-2014.02.28.	Ráday	20 fő	
9.	2013.10.10.-2014.02.28.	Ráday	19 fő	
10.	2013.11.04.-2014.04.30.	Ráday	219 fő	890
11.	2014.03.01-2014.04.30	Ráday	64 fő	
12.	2014.05.01-2014.11.30	Ráday	93 fő	
13.	2014.07.01-2014.08.30	Ráday	31 fő	
14.	2014.09.02-2014.11.30	Ráday	30 fő	
15.	2014.12.01-2015.02.28	Ráday	56 fő	
16.	2014.12.01-2015.03.31	Ráday	20 fő	
17.	2014.12.08-2015.02.28	Ráday	12 fő	
18.	2014.07.21-2014.08.30	Ráday Diák	2 fő	
19.	2013.11.01.-2014.04.30.	SMP	130 fő	
20.	2014.05.19-2015.02.28	SMP 2.	365 fő	

1456 fő

2014. évi statisztikai létszám:

376 fő/hónap

(1-12 hónap 4513/12)

Átlag bér:

64177 Ft

(1-12 hónap: 289565000/376fő/12 hó)

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	412	26 769
FEBRUÁR	495	30 964
MÁRCIUS	534	32 044
ÁPRILIS	540	32 960
MÁJUS	137	11 759
JÚNIUS	312	20 514
JÚLIUS	336	21 538
AUGUSZTUS	379	24 576
SZEPTEMBER	381	24 292
OKTÓBER	336	21 272
NOVEMBER	341	22 954
DECEMBER	310	19 923
	4513	289 565



MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGÜEK 2014. ÉV

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2014. évi statisztikai	56,3	fő/hónap
Átlag bér:	4 039	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	50	3 440
FEBRUÁR	52	3 565
MÁRCIUS	54	3 724
ÁPRILIS	58	3 921
MÁJUS	59	4 205
JÚNIUS	62	4 071
JÚLIUS	59	4 093
AUGUSZTUS	58	4 103
SZEPTEMBER	57	4 937
OKTÓBER	54	4 070
NOVEMBER	55	4 133
DECEMBER	57	4 206
Összesen	675	48 468



ALKALMAZOTTAK (KÖZFOGLALKOZTAT ÉS MMK NÉLKÜL) 2014. ÉV

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2014. évi statisztikai létszám:	78,8	fő/hónap
Átlag bér:	11 135	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	90	11 750
FEBRUÁR	87	11 404
MÁRCIUS	83	10 860
ÁPRILIS	80	10 924
MÁJUS	74	10 351
JÚNIUS	73	11 937
JÚLIUS	73	10 292
AUGUSZTUS	76	10 554
SZEPTEMBER	75	11 873
OKTÓBER	76	10 748
NOVEMBER	79	11 548
DECEMBER	80	11 378
Összesen	946	133 619



[Handwritten signature]

Közfoglalkoztatás munkajogi létszám: 856 fő

2013. év

Program időtartama

Létszám:

1.	2012.10.01.-2013.01.31.	Haller	84 fő	
2.	2012.12.01.-2013.02.28.	Haller	99 fő	
3.	2013.03.01.-2013.08.31.	Ráday	88 fő	
4.	2013.03.01.-2013.07.31.	Haller	60 fő	
5.	2013.05.02.-2013.08.31.	Haller	63 fő	
6.	2013.06.10.-2013.09.30.	Haller	46 fő	
7.	2013.10.01.-2013.12.31.	Haller	30 fő	548
8.	2013.11.04.-2014.02.28.	Haller	42 fő	
9.	2013.10.01.-2014.02.28.	Ráday	23 fő	
10.	2013.10.10.-2014.02.28.	Ráday	20 fő	
11.	2013.11.04.-2014.04.30.	Ráday	175 fő	
12.	2013.11.01.-2014.04.30.	SMP	124 fő	
13.	2013.07.08.-2013.08.31.	diák/Ráday	2 fő	
			856 fő	

2013. évi statisztikai létszám:

157 fő/hónap

(1-12 hónap 1887/12)

Átlag bér:

69.682 Ft

(1-12 hónap: 131280000/157fő/12 hó)

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	184	10 337
FEBRUÁR	76	4 917
MÁRCIUS	111	8 655
ÁPRILIS	133	9 907
MÁJUS	175	13 430
JÚNIUS	194	13 952
JÚLIUS	195	13 755
AUGUSZTUS	146	10 633
SZEPTEMBER	23	1 460
OKTÓBER	62	5 189
NOVEMBER	254	18 711
DECEMBER	334	20 334
	1887	131 280



MEGVÁLTOZOTT MUNKAKÉPESSÉGŰEK 2013. ÉV

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2013. évi statisztikai létszám:	52,0	fő/hónap
Átlag bér:	3 446	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	45	3 048
FEBRUÁR	43	2 928
MÁRCIUS	43	2 959
ÁPRILIS	45	3 145
MÁJUS	53	3 706
JÚNIUS	55	3 513
JÚLIUS	57	3 581
AUGUSZTUS	57	3 717
SZEPTEMBER	59	3 880
OKTÓBER	58	3 723
NOVEMBER	56	3 627
DECEMBER	53	3 528
Összesen	624	41 355



Alkalmazott (közfoglalkoztatott és MMK nélkül)

STATISZIKAI ÁLLOMÁNY

2013. évi statisztikai létszám:	115,1	fő/hónap
Átlag bér:	12 752	e Ft/ hónap

HÓNAP	STAT.FŐ	STAT.BÉR
JANUÁR	112	11 760
FEBRUÁR	107	12 162
MÁRCIUS	93	10 547
ÁPRILIS	99	11 062
MÁJUS	110	11 731
JÚNIUS	114	14 251
JÚLIUS	124	12 455
AUGUSZTUS	121	13 406
SZEPTEMBER	151	16 401
OKTÓBER	116	12 704
NOVEMBER	120	13 269
DECEMBER	114	13 278
Összesen	1381	153 026



FESZOFÉ Nonprofit KFT

AUDIT JELENTÉS

2016. DECEMBER 31.

TARTALOM JEGYZÉK

1. Éves beszámoló

1. Mérleg
2. Eredménykimutatás

2. Független Könyvvizsgálói Jelentés

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	Befektetett eszközök	423 084	427 851
A.I.	Immateriális javak	2 691	1 035
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	2 691	1 035
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	420 393	426 816
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	137 764	137 081
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	260 609	261 028
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	22 020	28 707
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	0	0
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	115 497	113 100
B.I.	Készletek	9 117	8 204

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

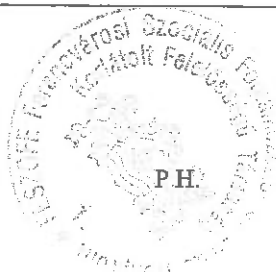
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
B.I.1.	Anyagok	9 117	8 204
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	47 811	58 797
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	3 471	3 899
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	28 971	31 540
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	15 369	23 358
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	58 569	46 099
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	1 025	1 692
B.IV.2.	Bankbetétek	57 544	44 407
C.	Aktív időbeli elhatárolások	40 218	21 951
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	39 479	21 371
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	739	580
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	578 799	562 902

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
D.	Saját tőke	102 351	117 089
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	144 292	99 351
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	-44 941	14 738
E.	Céltartalékok	850	0
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	850	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0
F.	Kötelezettségek	146 354	104 755
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, 2017. március 22.




A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2016. 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	146 354	104 755
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	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	80 654	54 039
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	65 700	50 716
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G.	Passzív időbeli elhatárolások	329 244	341 058
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	1 708
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0
G.3.	Halasztott bevételek	329 244	339 350
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	578 799	562 902

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

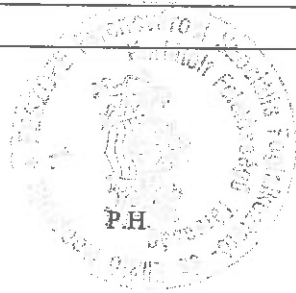
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	305 185	306 953
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	305 185	306 953
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	590 264	513 918
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	2 260	278
05.	Anyagköltség	70 005	45 043
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	293 336	308 515
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 500	4 407
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16 908	6 411
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	384 749	364 376
10.	Béreköltség	384 884	286 677
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	22 986	21 453
12.	Bérfárulékok	72 952	57 093
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	480 822	365 223
VI.	Értékcsökkenési leírás	55 290	66 057
VII.	Egyéb ráfordítások	21 046	10 423
VII.a.	ebből: értékvesztés	275	573
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-46 458	14 792
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 (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 526	67
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	78	0
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)	1 604	67
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	87	67
22.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21. sor)	87	67
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	1 517	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)	-44 941	14 792
X.	Adófizetési kötelezettség	0	54
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	-44 941	14 738

Budapest, 2017. március 22.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A FESZOFÉ Nonprofit Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a FESZOFÉ Nonprofit Kft („a Társaság”) 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 562.902 E Ft, az adózott eredmény 14.722 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 Társaság 2016. 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

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

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz.



Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján az én (a mi) felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2016. évi üzleti jelentése összhangban van a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés [és az irányítással megbízott személyek] felelőssége az éves beszámolóért

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

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

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

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége


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

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartok(unk) fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:


- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. 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 tervezünk 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 számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk 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 prezentálását, 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.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 22.


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

AUDIT UNIVERZUM KFT.
bejegyzett könyvvizsgáló cég
Ssz.: 000927


Horányiné Vata Katalin
Nyilvántartási szám: 001186

HORÁNYINÉ VATA KATALIN
bejegyzett könyvvizsgáló
Társasági száma: 001186
Ssz.: 005125

Jegyzőkönyv Felügyelő Bizottsági ülésről

Felvéve: 2017. április 21-én a Feszofe Nonprofit Kft 1097 Budapest, Gubacsi út 89. szám alatt lévő ügyvezető igazgatói irodában.

Jelen vannak:

Zólyomi Mátyás	Felügyelő bizottság elnöke
Nagy Anikó	Felügyelő bizottság tagja
Váli Miklós	Felügyelő bizottság tagja
Horányiné Vatamány Katalin	Könyvvizsgáló
Kelemen Tamás	FEV IX. Zrt részéről
Dr. Turi György	Feszofe Nkft jogi képviselője
Sebők Endre	Feszofe Nkft ügyvezető igazgatója

Zólyomi Mátyás:

Tisztelettel köszöntök mindenkit a 2017. április 21.-i Felügyelő Bizottsági ülésen.
Megállapítom, hogy a Bizottság határozatképes, megnyitom az ülést.

Szeretném jelezni, hogy az előzetese megadott napirendi pontok előtt szeretnék egy bevezető mondani.

Napirendi pontok:

Bevezető

- I. Feszofe Nkft 2016 évi beszámoló**
- II. Feszofe Nkft 2017 évi üzleti terv**
- III. Egyebek**

Kérdezem a tagokat, hogy egyetértenek-e a bevezetővel és a napirendi pontokkal? Ha igen szavazzunk.

A jegyzőkönyv hitelesítőnek felkérem Nagy Anikó felügyelő bizottsági tagot.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozatszám:45/2017.(IV.21.) sz.

Zólyomi Mátyás:

Bevezető

Tegnap történt egy jelentős esemény. Igazgató úrnak 5 évre meghosszabbították a mandátumát. Ehhez gratulálok. Az eddigi eredmények azt igazolják, hogy lehet számítani a cégre és a kerületi lakosok számíthatnak a cégre.

Amit fel tudunk mutatni, azáltal világossá válik az állampolgár számára, hogy a cég részéről itt igenis van egy kimutatható érdemi a köz érdekében elvégzett munka. Reméljük, hogy a következő 5 év ugyanolyan sikeres lesz, mint az ezt megelőzőek. Igazgató úrnak sok sikert kívánok.

I. napirendi pont

A Feszofe Nonprofit Kft 2016. évi beszámolója

Sebők Endre:

Egyrészt köszönöm Elnök Úrnak a méltatást, másrészt azt gondolom, hogy a munkám elismerését az is kifejezi, hogy (1 ellenszavazattal) az ellenzék java is megszavazta az itteni további munkámat. A siker nemcsak az én érdemem, hanem a kollégáimé is, ami igazi csapatmunkát tükröz, ehhez hozzájárul még az önkormányzat támogatása és hozzáállása a céghez.

A szociális foglalkoztatásnak itt komoly hagyományai vannak a kerületben, továbbra is egy kiemelt feladat és terület. A munkánkat mindenki elismerte, így támogatásra került. A cég fontosságát jelzi, hogy a Belügyminisztérium már 5 éve támogatja a hajléktalan foglalkoztatási programunkat. Munkánkat jelzi, hogy 2014.-ben miniszteri dicséretben is részesült a cég az itt végzett tevékenység elismerése képen.

A 2012.-től induló hajléktalan foglalkoztatási programok kapcsán 993 millió Ft megítélt támogatást kaptunk. A teljes összegből több mint 220 M Ft beruházási jellegű támogatás, ami a cég és a tulajdonos önkormányzat vagyonát gyarapította, mivel ezek termelő eszközök, a továbbiakban is gyarapít, fogja.

A hajléktalan foglalkoztatás mellett a megváltozott munkaképességűek foglalkoztatása sem csökkent. 2 évvel ezelőtt akkreditált védett szervezetté váltunk, ami ennek a megváltozott munkaképességű szociális foglalkoztatásnak ma a „csúcsát” (legmagasabb kategória) jelenti. Ehhez tartozó kritérium rendszernek meg tudtuk felelni.

A következő időkben szeretném azt folytatni, amit elkezdtünk, illetve, amik itt megvalósultak. A munkaerőhiány itt is érezhető. Cél hogy a nálunk dolgozók ne itt ragadjanak, hanem menjenek tovább magasabb minőségű munkára, munkahelyre, magasabb fizetési összegért.

Amit elsődleges munkaerőpiacnak hívnak. Ezt a célt jól elértük. A korábbi 3-5 %-os foglalkoztatott tranzitálódott létszám az most már 10-15 %-ra megemelkedett, úgy hogy közben a létszám nagysága meg csökkent.

A 2016-os év adatait a kiküldött anyag tartalmazza, ha van kérdés kiegészítem azzal, hogy sikerült pozitívan zárni az évet.

2016-ban az önkormányzati támogatásunk nem nőtt, maradt ugyanaz, mint a korábbi években. Ennek ellenére volt béremelés. Ehhez nem igényeltünk önkormányzati pluszforrást. Tudtunk adni karácsonyra az összes dolgozónak szociális támogatást, ez 10 M Ft volt. Ekkor sem kértünk plusz önkormányzati forrást.

Kintlévőségeink szintén a kiküldött anyagban láthatóak. Nagy kintlévőségeink nincsenek. Visszatérő probléma, a fő nehézséget mindig a megítélt támogatások időbeni kifizetésének elcsúszása tudja okozni, ez a nyári hónapokra tevődik.

A Belügyminisztérium kifejezetten kért minket az SMP IV üteménél (mi 100 fővel kívántuk a foglalkoztatotti létszámot indítani) nekik volt egy külön kérésük, hogy emeljük fel 150 főre. Mi elmondtuk nekik, hogy nem tudunk ennyi munkaerőt foglalkoztatni. Sajnos így is lett. A 100 főt alig, vagy éppen csak napokra értük el, de meghaladni sose tudtuk. A 150 főt egy hónapban sem tudtuk kitölteni.

Ugyanez a jellemző „normál” közfoglalkoztatásokra. Egy 50-60 ezer fős kerület tekintetében nagyon alacsony, 30 fős program van, tavaly 50 fős volt, amit nem sikerült feltölteni. Egyedül a fluktuáció nem változik. Minden héten kilép 3-4 fő. Kéthetente 5-6 belépő van, ez normál átlag szám.

Most ebben a munkaerőhiányos időszakban voltak sokkal nagyobb arányú kilépések, volt olyan hét, amikor 8-10 kilépő is volt. Ez nehezíti a munkavégzést. Ebből adódnak hibák is és hiányosságok is. Ez sem titok. Ezt a problémát, csak orvosolni jobb munkaszervezéssel lehet.

Újabb feladatokat nem adtunk ki alvállalkozóknak. Tehát a szakértelmet, illetve technikát igénylő feladatok egy része ki van adva alvállalkozóknak a korábbi évek gyakorlatának megfelelően. A munkafolyamatokat az időjárási tényezők is befolyásolják természetesen.

Újabb elem, már említettem a varrodai részlegnek a saját termékek felfuttatása. Ez ügyben igyekszünk piac kutatni, felmérni a lehetőségeket. Idén is voltak már ilyen próbálkozások.

Húsvétkor a Ferenc téren és az Iparművészeti Múzeumban tudtunk megjelenni saját termékkel. Az Iparművészeti Múzeumnál a vásár nem igazán jól volt meghirdetve, nem annyira jól, mint karácsonykor.

Meg kell találnunk az árusítási lehetőségeket, amivel jobban ki lehet lépni a piacra.

A textil részlegben dolgozók legtöbbje megváltozott munkaképességű, arányában. Ők viszont nem 8 órások. Az áruk között vannak mindenféle dísz tárgyak, párnák, nyuszik, tyúkok, táskák, a táskák mennek mindig a legjobban. Meg kell nézni, hol lehet ezeket jól értékesíteni.

Én ebben látok lehetőséget. Mi 15%-kal olcsóbban árusítjuk ezeket az árukat és minőségben sokkal jobb, mint hasonló kínai termék.

Zólyomi Mátyás:

Mi lenne, ha nagyker. áron árusítanánk?

Sebők Endre:

Lehetne.

Elmondanám még, hogy a nyomda részleg kapacitásában az, ami leginkább lecsökkent. Az egyetlen nyomdászunk nyugdíjba ment. A nyomdagépeink az 1960-70-es években készültek. A mai digitális gépekkel nem igazán tudjuk felvenni a versenyt. A digitális gépek nagyon drágák és a hozzáértő személyzet is. A nyomda részleg a csomagoló részlegnek folyamatosan besegít.

A közterület részlegről:

Azokat a feladatokat továbbra is ellátjuk, a kertészeti, - parkfenntartási feladatok, közterület takarítása, mint eddig.

Megpróbáljuk az illegális hulladéklerakást visszaszorítani. A szelektív hulladékgyűjtő szigetek megszüntetését javaslom. Vonza az illegális hulladék lerakást. Mióta az FKF Zrt a házankénti hulladékgyűjtést bevezette, a legtöbb hulladékgyűjtő sziget funkcióját veszítette.

Még elmondanám, hogy a tavalyi évben is történtek szociális tüzelőosztás a kerületben az általunk gyártott brikett került kiosztásra az Aszódi-lakótelepen ott van leginkább szilárd tüzelés a mai napig.

Ott 17 család, közel 100 tagja részesült ebben az önkormányzat által nyújtott ingyenes szociális juttatásban, a FESZGYI-vel együttműködve, ők mérték fel a rászorulókat, az ő listájuk alapján kerültek be ebbe a támogatási körbe.

Ez megtörtént és még be is hordtuk nekik, így maximálisan ki lettek szolgálva ezek az emberek.

A virágföldgyártás folyamatosan megy, de ennek jelentős részét mi használjuk fel. A növényházunkban van 35 000 növény, kiültetésre vár. Ha most hétvégén jó idő lesz, lehetőség lesz rá, hogy az összes virágagyást fölöltjük a saját termelésű komposztal.

Virágosztásnál kiosztásra kerül zsákolva a komposzt, már le van zsákolva 2000 kiló.

Körülbelül ennyit szerettem volna elmondani.

Zólyomi Mátyás:

Látjuk, hogy csökkent a létszám a közterület foglalkoztatásában. A szemét mennyiség, ami keletkezett az utcákon a Feszofe Nkft nem tudta eltakarítani mindet. Tudjuk, hogy az FKF Zrt.-vel sem volt jó mindig a kapcsolat, hiszen azokat a munkákat, amit a Fővárosnak kellett volna megcsinálni, sok esetben a Feszofe Nkft végezte el.

Ezt a munkát, továbbra is a Feszofe Nkft-nek kell ellátni?

Sebők Endre:

Kénytelen volt a Feszofe Nkft ellátni. Látjuk, hogy az FKF-nek sincs embere.

Nekünk van erre egy brigád, aki 1 autóval délelőtt elszállítják az illegális lerakási címekről a hulladékot, (sajnos rövid időn belül ugyanott, ugyanolyan illegális szeméthegy termelődik) délután meg az összegyűjtött, összezsákolt szemetet hozzák be a telephelyre.

Nagy Anikó:

Korábban probléma volt, hogy bár felvették kamerával, hogy lerakják a szemetet, rendszám alapján feljelentés történt, és mégsem történt semmi. Most, hogy új rendőrkapitányunk van, hogy áll ez a dolog?

Sebők Endre:

Figyelik a kamerákat, ami van, már rendezetten működik.

Nagy Anikó:

Köszönöm.

Másik kérdésem.

Volt szó róla tavaly, hogy tervezitek a minimálbéren lévőknek, akik jól dolgoznak, emelitek a fizetésüket kiegészítéssel. Tartható-e?

Sebők Endre:

A 2017 évi költségvetésben 2 kérésem volt ez ügyben.

A törvény által előírt minimálbér emelés végrehajtásához szükséges forrást biztosítja az önkormányzat, ez megtörtént, 9 millió forintot jelent éves szinten. (bér, járulék, különbözet)

Amire a kérdés vonatkozik inkább az összegeknek, a bérek emelése.

Ennek a különbözetnek a megtartására, vagy elérésére én kértem 38 millió forintot. Ezt nem kapta meg a cég.

Ettől függetlenül most az eredmény a Testület elé kerül, ott fogom kérni, hogy ez évben ne vonja el, legalább az a 14 400 000 forint kerüljön vissza a mi költségvetésünkbe, amit kizárólag arra fordítanék, hogy a bér különbözet szintet meg tudjuk tartani. Valóban nagyon alacsonyak a bérek.

Nagy Anikó:

Köszönöm. Harmadik kérdésem az lenne, nyáron beszélgettünk arról, hogy a Haller téri parknak a locsolását fűrt kúttal szeretné megoldani.

Ez nem történt meg?

Sebők Endre:

Ott termálvíz van. Túl sok a fűrt kúthoz kapcsolódó szabályozási előírásoknak a követelménye.

Ezért nem létesítünk ilyet.

Zólyomi Mátyás:

Tavalyi évnek a számai szerint elég jók. Nagymértékű mínuszról sikerült egy igen jelentős pluszt csinálni. A cég jól teljesített. Összességében a cég jól végezte a munkáját, a nem mindig pozitív külső körülmények közepette.

Azt gondolom, a tavalyi év pozitív, nagy élmény volt. A gépbeszerzések sikeresek voltak, folyamatosan bővült a cég. A külső tendenciákat is tudjuk jól kezelni és valóban a béreket elfogadható szintre tudjuk fölzárkóztatni. Ezt a szándékot a Felügyelő bizottság támogatja. A beszámoló elfogadását javaslom.

Kérem, szavazzunk.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozatszám: 46/2017.(IV.21.) sz.

A Felügyelő Bizottság a Feszofe Nkft 2016. évi beszámolóját megtárgyalta és a Budapest Főváros IX kerület Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő Testületének elfogadásra javasolja.

II. napirendi pont
A Feszofe Nkft 2017 évi üzleti terve

Sebők Endre:

Minden szükséges adatot látunk a kiküldött anyagban. A fő pontok talán a létszám adatok.
 A Start Minta Program V. ütemét, hajléktalan közfoglalkoztatást már csak 100 fővel indítottuk el.
 A „normál” közfoglalkoztatást 30 fővel. Ezt így is terveztük és valósítjuk meg.
 A foglalkoztatási pályázatok február végén járnak le, az újak március 1.-vel indulnak. Ez már valóság és nem terv.

Az SMP V-t terveztük ennek az összes dokumentációját már dec. jan. febr., a Belügyminisztériumhoz el kellett juttatni. Ez megtörtént. Így 100 fő foglalkoztatásával el tudott indulni március 1.-vel az SMP V. program, 152 millió forint támogatási nagyságrenddel. Ennek is egy része beruházás, másik része munkabér, járulék.

Beruházási részben tervezünk egy komposztfertőtlenítőt. Ez azért szükséges, hogy bevizsgálhassuk, a földet valamint a gép által homogenizálni kell a minőséget, illetve fertőzés- mentessé kell tenni. Ehhez szükségünk van egy berendezésre. A fedezetet a Belügyminisztériumi támogatás adja.

Az elmúlt 5 évben a teljes gépjárműparkot lecseréltük szinte, mára már csak 2 olyan autó található a cég flottában, ami 2010 előttről származik. A többi vagy új, vagy pár éves. Bővült a flotta és meg is újult. Ennek is a fedezetét szintén a Belügyminisztériumi támogatás biztosította. Szeretnénk most is venni egy autót a BM támogatás ad lehetőségét. Vettünk volna egy Bobcat rakodót, azt azonban BM lehúzta, nem támogatta.

A meglévő csarnokunkat, ahol a komposztcsomagolás történik, teljesen zárttá akarjuk tenni. Erre is megvan a Belügyminisztérium által a fedezet.

Ezek lennének a fő beruházások.

A teljes beruházás 40-50 millió forint lesz. (Árverseny van, több cég tesz ajánlatot, most még pontos adatot nem tudok mondani.)

A munkabéremelést próbálom normalizálni.

Zólyomi Mátyás:

Tavaly volt adótörvény módosítás, járulékcsoökkentés. Ezt mi ki tudjuk használni?

Sebők Endre:

Ez módosítás akkor jó, ha magasak a bérek és magasak a járulékok. Az egyéni egy főre eső bér és járulék nem nagy. Ezért a válaszom nem.

Zólyomi Mátyás:

Ha lesznek ezek a BM által tervezett önkormányzati vásárok, vagy más típusú lehetőségek vannak, ott meg fog jelenni a cég?

Sebők Endre:

Ha meghívunk, ott leszünk. Mindenféle tapasztalatgyűjtés szempontjából jó, másrészt megmutatja a cég is magát. Hasznosnak tartjuk.

Zólyomi Mátyás:

Érdekös volt az előzőhöz - első önkormányzati vásárhoz- képest, az emberek még nem tudták, hogy ez nem minta bemutató, aztán rájöttek, hogy lehet itt vásárolni, és a második alkalommal már tényleg azért jöttek ki, hogy vásároljanak.

Nagy Anikó:

Én sok mindent vettem. Valódi dolgokat árulnak.

Zólyomi Mátyás:

Ha nincs több kérdés, zárjuk le.
Kérem, szavazzunk.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozatszám: 47/2017.(IV.21.)

A Felügyelő Bizottság a Feszofe Nkft 2017 évi üzleti tervét megtárgyalta és a Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzat Képviselő Testületének elfogadásra javasolja.

III napirendi pont
Egyebek

Zólyomi Mátyás:

Most van lehetőség arra, hogy éves szinten 1x ügyvezető igazgató úrnak a jutalmazásáról egyeztessünk 2016 évi teljesítménye után. Két lehetőség van. Az egyik bruttó 3 havi illetménye, vagy pedig bruttó 2 M Ft.

Jelentős különbség nincs a kettő között, én a Felügyelő bizottságnak azt javasolnám, hogy ügyvezető igazgató úrnak a jutalom értékét 2 M Ft-ban határozzuk meg.

Nagy Anikó:

Ezt egyeztetted polgármester úrral is? Egyébként én szívesen támogatom.

Zólyomi Mátyás:

Igen. Megerősítem, hogy volt egyeztetés.
Kérem, erről szavazzunk.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozatszám: 48/2017.(IV.21.) sz.

A Felügyelő Bizottság a Feszofe Nkft ügyvezető igazgatójának 2016. évre szóló jutalmazását megtárgyalta, támogatja és a Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzat Képviselő Testületének elfogadásra javasolja.

Zólyomi Mátyás:

Még egy ügy lenne itt az egyebekben:

Az Igazgató úrnak 2017. május 04.-től van új megbízatása a Feszofe Nkft-nél.

Az új munkaszerződéséhez a Felügyelő Bizottság annyit szeretne hozzátenni, hogy tekintettel az elvégzett munka mértékére és az a javadalmazás nagysága, ami van, nem feltétlen van arányban. Az igazgató úr új munkaszerződésében legyen egy bérrendezés 2017. évi viszonyoknak megfelelően.

Váli Miklós:

Végighallgattuk az eredményeket, meg kell becsülni a tudását, tapasztalatát, teszünk egy javaslatot a Testületnek. Ezt én is támogatom.

Zólyomi Mátyás:

A Felügyelő Bizottság felkéri a Polgármester Úrat, hogy a Feszofe Nkft ügyvezető igazgatójának teljesítményéhez megfelelően és a piaci körülményeket figyelembe véve a bérét rendezze. Kérem, erről szavazzunk.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozatszám: 49/2017.(IV.21.) sz.

A Felügyelő Bizottság a Feszofe Nkft ügyvezető igazgatójának 2017. május 04.-től szóló munkaszerződésében - a 2017 évi viszonyoknak megfelelően - bérrendezésre javaslatát megtárgyalta, támogatja és a Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzat Képviselő Testületének elfogadásra javasolja.

Zólyomi Mátyás:

Köszönjük.

Kérdezem, hogy kérdés van-e? Nincs. Köszönöm.

Beszéljük meg a soron következő Felügyelő-bizottsági ülés időpontját.

Legyen 2017. július 04-én 10 00 órakor?

Kérem, erről szavazzunk.

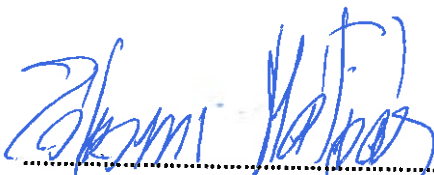
Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozatszám: 50/2017.(IV.21.) sz.

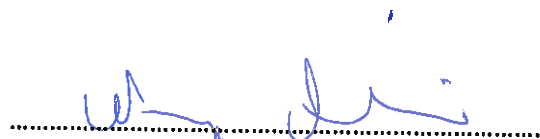
A Felügyelő-bizottság, egyhangúlag megszavazta a következő ülés időpontját, mely 2017. július 04-én 10 00 órakor lesz.

Köszönöm szépen. Bezárom az ülést.

Kmf



.....
Zólyomi Máttyás
Felügyelő bizottság elnöke



.....
Nagy Anikó
Felügyelő bizottság tagja
Jegyzőkönyv Hitelesítő



.....
Sebők Endre
Feszofo Nonprofit Kft ügyvezető igazgatója