

5. sz. melléklet

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

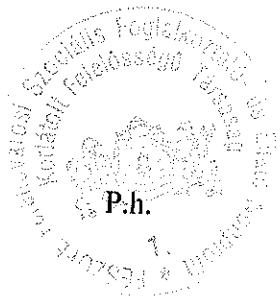
FESZOFE NONPROFIT KFT

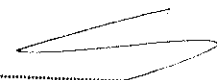
1097 Budapest, GUBACSI út 89

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.
Beszámoló összeállításának oka: ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2015. április 08.




A gazdalkodó
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

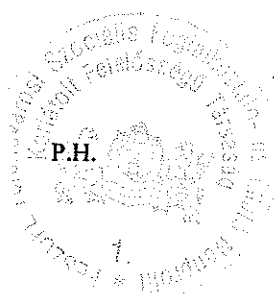
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	209 543	0	323 254
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	3 690	0	3 674
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	3 585	0	3 629
06.	4. Szellemi termékek	105	0	45
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	205 853	0	319 580
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	80 731	0	132 477
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	100 200	0	161 951
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 395	0	24 558
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	11 234	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	6 293	0	594
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	206 879	0	198 440
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	20 117	0	9 596
29.	1. Anyagok	20 117	0	9 596
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
31.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
32.	4. Késztermékek	0	0	0
33.	5. Áruk	0	0	0

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
34.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	57 212	0	49 757
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	8 216	0	4 219
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	36 818	0	37 748
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
39.	4. Váltókövetelések	0	0	0
40.	5. Egyéb követelések	12 178	0	7 790
41.	6. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0	0
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
45.	2. Egyéb részesedés	0	0	0
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	129 550	0	139 087
50.	1. Pénztár, csekkek	732	0	970
51.	2. Bankbetétek	128 818	0	138 117
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	49 670	-4 402	32 191
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	49 228	-4 402	31 582
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	442	0	609
55.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	466 092	-4 402	553 885

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
FORRÁSOK (passzívák)				
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	113 601	-4 402	147 292
58.	I. Jegyzett tőke	3 000	0	3 000
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	128 614	0	106 199
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0	0
65.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
66.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-18 013	-4 402	38 093
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0	500
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	500
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
71.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	118 171	0	116 775
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
75.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	17 461	0	0
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
79.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
80.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0
84.	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	17 461	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	100 710	0	116 775
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
88.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó-képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

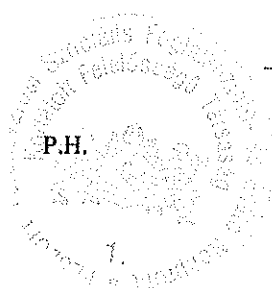
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	19	0	0
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	47 247	0	41 476
92.	5. Váltótartozások	0	0	0
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
94.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	53 444	0	75 299
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
97.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	234 320	0	289 318
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	396	0	550
101.	3. Halasztott bevételek	233 924	0	288 768
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	466 092	-4 402	553 885

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

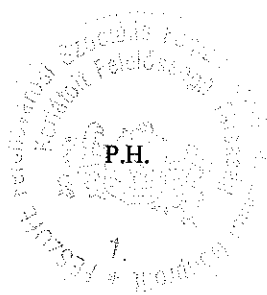
Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

Ellenőrző lap:

Programazonosító:	BKS14 Verzió:1.2
Utolsó módosítás:	2015.04.10 11:20
Nyomtatás dátuma:	2015.04.13 10:22
Belső ellenőrzés:	futtatva
Hibák száma:	0
Figyelmeztető üzenetek száma:	1
Külső ellenőrzés:	futtatva
Hibák száma:	0
Figyelmeztető üzenetek száma:	0

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

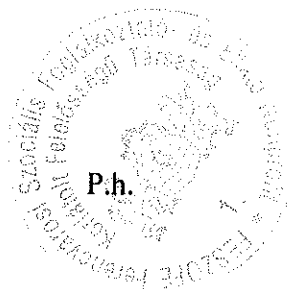
1097 Budapest, GUBACSI út 89

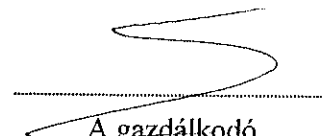
Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Beszámoló összeállításának oka: ÉVES BESZÁMOLÓ

Budapest, 2015. április 08.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

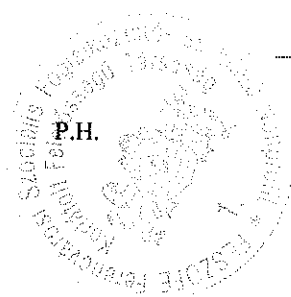
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	296 182	0	299 453
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	4 679	0	1 270
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	300 861	0	300 723
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+-04. sor)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	421 684	-4 402	724 372
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	977
05.	Anyagköltség	54 259	0	71 353
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	274 597	0	293 769
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 471	0	4 226
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	380
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	674	0	1 462
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	333 001	0	371 190
10.	Béreköltség	292 365	0	460 620
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 664	0	27 878
12.	Bérfelrakások	67 672	0	84 158
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	381 701	0	572 656
VI.	Értékesítési leírás	18 981	0	33 569
VII.	Egyéb ráfordítások	14 627	0	32 166
	VII. sorból: értékvesztés	1 687	0	2 250
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	-25 765	-4 402	15 514
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
	13. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
	14. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
	15. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 459	0	3 107
	16. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	129	0	633
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	2 588	0	3 740
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	37	0	4
	21. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	37	0	4
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	2 551	0	3 736
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	-23 214	-4 402	19 250
X.	Rendkívüli bevételek	5 201	0	19 475
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	5 201	0	19 475
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	-18 013	-4 402	38 725
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	632
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	-18 013	-4 402	38 093
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	-18 013	-4 402	38 093

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Ellenőrző lap:

Programazonosító: BKS14 Verzió:1.2

Utolsó módosítás: 2015.04.10 11:20

Nyomtatás dátuma: 2015.04.13 10:22

Belső ellenőrzés: futtatva

Hibák száma: 0

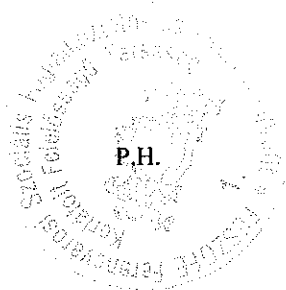
Figyelmeztető üzenetek száma: 0

Külső ellenőrzés: futtatva

Hibák száma: 0

Figyelmeztető üzenetek száma: 0

Budapest, 2015. április 08.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

1097 Budapest, GUBACSI út 89

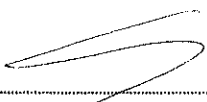
Kiegészítő melléklet
2014

Fordulónap: 2014. december 31.

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Budapest, 2015. április 08.




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 könyvvizetés módja
 - 2.2. A könyvvizetés 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 különbözetelek 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. Visszairások alkalmazása
 - 2.16. Érték helyesbítések 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 értékelése
- 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 határidős, opciós és swap 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 értékvesztései
 - Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

- 4.8. Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
 - Forgóeszközök
 - Követelések alakulása
 - Követelések kapcsolt vállalkozásokban
 - 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 változása
 - Jegyzett tőke alakulása
 - Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
 - Jegyzett, de be nem fizetett tőke
 - Visszavásárolt saját üzletrészek
 - Lekötött tartalék jogcímei
 - Értékhelyesbítések alakulása
 - Tökemegfelelés
- 4.11. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre
 - Céltartalékok - jövőbeni költségekre
 - Céltartalékok - egyéb címen
- 4.12. Kötelezettségek
 - Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
 - Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
 - Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre
 - Kötelezettségek átsorolása
 - Biztosított kötelezettségek
 - Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
 - 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

- Árbevétel tevékenységenként
- Export árbevétel bemutatása
- Exporttámogatás felhasználása
- Végleges jelleggel kapott támogatások
- Visszatérítendő kapott támogatások
- Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk
- Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek
- Rendkívüli bevételek
- 5.5. Ráfordítások
- Ráfordítások alakulása
- Költségek költségnemenként
- Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei
- Rendkívüli ráfordítások
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
- Társasági adó megállapítása
- Adóalap módosító tételek
- Rendkívüli tételek hatása az adóalapra
- 5.7. Eredmény
- Döntés az eredmény felhasználásáról
- Az adózott eredmény felhasználása
- Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben
- 6. **Tájékoztató adatok**
- 6.1. Import beszerzések
- 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások
- Vezető tisztségviselők munkadíja
- Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai
- Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek
- Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.4. Bér- és létszámadatok
- Létszámadatok
- Béradatok
- Személyi jellegű egyéb kifizetések
- 6.5. Környezetvédelem
- Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
- Környezetvédelmi költségek
- Környezetvédelmi céltartalékok
- Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek
- 6.6. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A FESZOFE 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 FESZOFE 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 Szennyeződésmentesítés, 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 FESZOFE 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
1094 BUDAPEST BALÁZS BÉLA UTCA 13 FSZ 2	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
1094 BUDAPEST BALÁZS BÉLA UTCA 13 FSZ 3	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 2014. január 01. - 2014. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2014. 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. A 6. és a 7. számlaosztályban 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:

René Management Kft

1212 Budapest

Görgey A tér 2

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

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

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a FESZOFÉ NONPROFIT KFT kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a FESZOFÉ NONPROFIT KFT számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. A számviteli rend további sajátosságai

A kiemelt számviteli teendők ütemezése az alábbi:

Kiemelt számviteli teendők

Teendő	Ütemezés
Főkönyvi kivonat készítése	havonta
Értékvesztések elszámolása	évente
Céltartalék képzés és megszüntetése	évente
Időbeli elhatárolások elszámolása	negyedévente
Értékelési különbözetek elszámolása	évente
Kerekítési különbözetek elszámolása	évente
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 mind a mérleget mind az eredménykimutatást '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 31. 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 összegűnek a 100 Eft-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételként nem jelentős különbözetreket is figyelembe kell venni, ha a különbözetreket 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 EFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 EFT-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 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.15. Visszaírások 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 értékelése

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

Nagyságrendi mentesítés alapján a FESZOFÉ NONPROFIT KFT az önköltségszámítás rendjét nem szabályozta. Az önköltség meghatározása az általános szabályok szerint, utókalkulációval történik.

2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

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

Nem veszélyes hulladék gyűjtése, szennyeződésmegelőzés, 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)			
01.	A. Befektetett eszközök	209 543	323 254	113 711
02.	I. Immateriális javak	3 690	3 674	-16
10.	II. Tárgyi eszközök	205 853	319 580	113 727
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	206 879	198 440	-8 439
28.	I. Készletek	20 117	9 596	-10 521
35.	II. Követelések	57 212	49 757	-7 455
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	129 550	139 087	9 537
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	49 670	32 191	-17 479
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	466 092	553 885	87 793
	FORRÁSOK (passzívák)			
57.	D. Saját tőke	113 601	147 292	33 691
58.	I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	128 614	106 199	-22 415
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-18 013	38 093	56 106
68.	E. Céltartalékok	0	500	500
72.	F. Kötelezettségek	118 171	116 775	-1 396
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	17 461	0	-17 461
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	100 710	116 775	16 065
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	234 320	289 318	54 998
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	466 092	553 885	87 793

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	300 861	300 723	-0.05
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	421 684	724 372	71.78
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	333 001	371 190	11.47
V.	Személyi jellegű ráfordítások	381 701	572 656	50.03
VI.	Értécsökkenési leírás	18 981	33 569	76.86
VII.	Egyéb ráfordítások	14 627	32 166	119.91
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-25 765	15 514	160.21

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 588	3 740	44.51
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	37	4	-89.19
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 551	3 736	46.45
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-23 214	19 250	182.92
X.	Rendkívüli bevételek	5 201	19 475	274.45
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	5 201	19 475	274.45
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-18 013	38 725	314.98
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	632	100.00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-18 013	38 093	311.48
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-18 013	38 093	311.48

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	44.96	58.37
Immateriális javak	0.79	0.67
Tárgyi eszközök	44.17	57.70
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	44.38	35.82
Készletek	4.32	1.73
Követelések	12.27	8.98
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	27.79	25.11
Aktív időbeli elhatárolások	10.66	5.81
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 54.2 %-ban, a tárgyévben 45.6 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 564.7 %-ban, a tárgyévben 1,534.9 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 24.4 nap, a tárgyévben 11.6 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 10.0 nap, a tárgyévben 5.1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 33,691 E Ft értékkel, 29.7 %-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 24.4 %, a tárgyévben 26.6 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 104.0 %-át, a tárgyévben 79.3 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A FESZÖFE NONPROFIT KFT kötelezettségei az előző évhez képest 1,396 EFt értékkel, 1.2 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 85.2 %-ról 100.0 %-ra nőtt.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 9,537 EFt értékkel, 7.4 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 1.85, a tárgyévben 1.62 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 40.1 %, a tárgyévben 34.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.75, a tárgyévben 1.70 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 42.6 %-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 142 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 730,334 EFt, a tárgyévben 1,048,310 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 317,976 EFt értékkel, 43.5 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 300,861 EFt, a tárgyévben 300,723 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 138 EFt értékkel csökkent.

Az adózott eredmény a tárgyévben a mérlegfőösszeg 6.9 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) a tárgyévben 1,269.8 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya a tárgyévben 25.9 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben -60 Ft, a tárgyévben 127 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára a tárgyévben 36 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára a tárgyévben 118 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény a tárgyévben 67 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 2,001 EFt, a tárgyévben 2,872 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -18,013 EFt, a tárgyévben 38,093 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 56,106 EFt értékkel növekedett.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	123 164	174 850
1	Adózás előtti eredmény (+-)	-18 013	38 725
2	Elszámolt amortizáció (+)	18 981	33 569

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	1 687	1 273
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	500
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	-2 031	211
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	18 747	-5 771
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	16 774	22 326
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	149 026	54 998
9	Vevőkövetelés változása (+-)	-2 503	3 067
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	-42 992	17 909
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	-16 512	8 675
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	- 632
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-93 243	- 166 098
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-95 349	- 167 798
15	Befektetett eszközök eladása (+)	2 106	1 700
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	17 480	785
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	19	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszünt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	19 475
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	-19
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	-22
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	-1 188
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-)	17 461	-17 461
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	47 401	9 537

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentős összegű hibát tárt fel, melynek hatásait a mérleg középső oszlopának adatai mutatják be. A hiba hatása évenként az alábbi:

2013. évre a mérleg szerinti eredmény -4.402 eft-al csökkent, mivel 2013 évre több Rehabilitációs támogatást határoltunk el, így a korrigált 2013. évi eredmény: -22.415 eft lett.

Jelentős összegű hibák hatásai évenként

Mérleg sor (1000HUF)	2013
Bevétel aktív időbeli elhatárolás	-4 402
Mérleg szerinti eredmény	-4 402
Egyéb bevételek	-4 402

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 FESZOFE NONPROFIT KFT mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

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

Értékelési elvek változása

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

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A FESZOFE 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 FESZOFE 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 FESZOFE NONPROFIT KFT pénzügyi instrumentumait sem az előző évben, sem a tárgyévben valós értéken történő értékelés címen nem értékelte át.

Piaci érték (jelenérték) meghatározása

Tekintettel arra, hogy a FESZOFÉ NONPROFIT KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt, így a piaci érték (jelenérték) meghatározásának módját nem határozta meg.

Valós értékelés értékelési különbözetei

A beszámolóban valós értéken történő értékelés értékelési különbözete egyetlen pénzügyi instrumentum esetében sem szerepel.

Valós értékelés értékelési tartalékai

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

Származékos ügyletek bemutatása

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - származékos ügyletei bemutatására nem kötelezett.

Fedezeti ügyletek hatékonysága

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT - mivel a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem élt - fedezeti ügyletei hatékonyságának bemutatására nem kötelezett.

4.6. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.7. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

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

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	7 807	0	0	0	7 807
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	5 023	1 813	494	0	6 342
Szellemi termékek	120	0	0	0	120
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott	0	0	0	0	0

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
előlegek					
Immateriális javak összesen	12 950	1 813	494	0	14 269
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	95 672	56 095	0	0	151 767
Műszaki berendezések, gépek, járművek	180 280	86 635	15 965	0	250 950
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 161	23 255	6 585	0	77 831
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	11 234	0	11 234	0	0
Beruházásokra adott előlegek	6 293	594	6 293	0	594
Tárgyi eszközök összesen	354 640	166 579	40 077	0	481 142
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	1 438	1 769	494	0	2 713
Szellemi termékek	15	60	0	0	75
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	9 260	1 829	494	0	10 595
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	14 941	4 349	0	0	19 290
Műszaki berendezések, gépek, járművek	80 080	23 379	14 460	0	88 999
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	53 766	4 011	4 504	0	53 273
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	148 787	31 739	18 964	0	161 562
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	889	0	0	880	1 769
Szellemi termékek	60	0	0	0	60
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	949	0	0	880	1 829
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 349	0	0	0	4 349
Műszaki berendezések, gépek, járművek	23 101	0	0	278	23 379
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 161	0	0	850	4 011
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	30 611	0	0	1 128	31 739
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására 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 értékvesztései

A FESZOFE 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 valós értéke

A FESZOFE 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 FESZOFE 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:

Követelések értékelése					
Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	Tárgyévi értékvesztés visszairás	Halmozott érték.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	4 219	0	228	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	37 748	2 250	749	2 556
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	0	7 790	0	0	0
Követelések összesen	0	49 757	2 250	977	2 556

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	
Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	37 748
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Összesen:	37 748

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A FESZOFE NONPROFIT KFT mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra 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:

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Önkormányzati önrész	324	11 224
Ingtalan univerzum	111	0
rehab támogatás	5 862	0
MUK támogatás	42 931	18 127
JAT támogatás	0	2 231
Összesen:	49 228	31 582

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 változása

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

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás
Jegyzett tőke	3 000	3 000	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	
Tőketartalék	0	0	
Eredménytartalék	128 614	106 199	-22 415
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	-18 013	38 093	56 106
Saját tőke összesen	113 601	147 292	33 691

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

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

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Tulajdonos	Jegyzett tőke (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Anyavállalat	3 000	3 000
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetési vállalkozások	0	0
Társult vállalkozások	0	0

Tulajdonos	Jegyzett tőke (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Más tulajdonosok	0	0
Jegyzett tőke összesen	3 000	3 000

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A FESZOFE 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 FESZOFE NONPROFIT KFT a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

Tőkemegfelelés

A FESZOFE 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	0	500	0	0
Összesen:	0	500	0	0

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettsége

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

Hátrасorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrасorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

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 vagyон részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

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

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.

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 mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott bevételek

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

Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
55216-os eszközbeszerzési támogatás	798	453
12477-es bér és közvetlen ktg támogatás	32 065	189
2013 évi Fejlesztésű célú önkorm. támogatás	59 563	53 632
Fejlesztési célra kapott támogatás	37 384	37 384
SMP I. eszköztámogatás	32 127	41 011
2010 évi befekt.eszk.felújítására kapott tám.	28 316	26 128

Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
2011 évi befekt.eszközre kapott támogatás	14 464	12 920
JAT támogatás	220	570
smp bérelőleg elhatárolás támogatása	7 596	0
11015-ös támogatás fel nem haszn része	313	0
55216-os bértámogatás	21 078	0
Egyszeri rehab támogatás	0	5 500
SMP II. támogatás	0	102 435
9733/2014 MUK támogatás	0	730
Szerszám-munkaruha támogatások	0	7 816
Összesen:	233 924	288 768

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 csak nem jelentősnek minősülő hibát tárt fel, a hiba eredményre gyakorolt hatása a tárgyévi adatok között jelenik meg.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

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

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a FESZOFÉ NONPROFIT KFT a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre kerül, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	300 861	41.2	300 723	28.6
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	421 684	57.7	724 372	69.1
Pénzügyi műveletek bevételei	2 588	0.4	3 740	0.4
Rendkívüli bevételek	5 201	0.7	19 475	1.9
Bevételek összesen	730 334	100.0	1 048 310	100.0

Árbevétel tevékenységként

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

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
PAPÍR RÉSZLEG	10 652	11 201
TEXTIL RÉSZLEG	3 349	7 450
VEGYES RÉSZLEG	9 147	10 750
TOVÁBBSZÁMLÁZOTT ÁRBEVÉTEL	275	15
KÖZTERÜLETI RÉSZLEG	272 759	270 037
Összesen:	296 182	299 453

Export árbevétel bemutatása

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT export értékesítésének árbevétele csak termékexportból származott. Az export értékesítés árbevételének a földrajzilag elhatárolt piacok szerinti megoszlását - kiemelve az Európai Unió felé irányuló export adatait - mutatja be az alábbi táblázat:

Termékexport alakulása és megoszlása

Régió (1000HUF)	Export-árbevétel	
	Előző év	Tárgyév
Európai Unió Ausztria (textil részleg árbevétele)	4 679	1 270
Összesen:	4 679	1 270

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	tárgyévi	
Önkormányzati	268 800	0	230 707	38 093
Központi	282 085	0	282 085	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
Önkormányzati önrészek	11 282	0	11 282	0
KMOP 5.1.1	32 792	0	32 792	0
SMP I.	21 604	0	21 604	0
SMP II.	104 916	0	104 916	0
Összesen:	721 479	0	683 386	38 093

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

Jogszáály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését a FESZOFÉ NONPROFIT KFT számára nem írja elő.

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	270 614	0	0
Egyéb bevétel	280 082	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0	0
ebből: halasztott bevételek	0	0	0
Összesen:	550 696	0	0

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Rendkívüli bevételek jogcímenként

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Eszközbekzerzésekre kapott támogatás	13 544

Jogcím (1000HUF)	Összeg
Fejlesztési célra kapott támogatás	5 931
Összesen:	19 475

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	333 001	44.5	371 190	36.8
Személyi jellegű ráfordítások	381 701	51.0	572 656	56.7
Értécsökkenési leírás	18 981	2.5	33 569	3.3
Egyéb ráfordítások	14 627	2.0	32 166	3.2
Pénzügyi műveletek ráfordításai	37	0.0	4	0.0
Rendkívüli ráfordítások	0	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	748 347	100.0	1 009 585	100.0

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	333 001	45.4	371 190	38.0
Személyi jellegű ráfordítások	381 701	52.0	572 656	58.6
Értécsökkenési leírás	18 981	2.6	33 569	3.4
Költségnemek összesen	733 683	100.0	977 415	100.0

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

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)	16 572
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	40 550
Behajthatatlan követelés, leírt de befolyt bevételek, visszaírt értékvesztések (kiemelve: pénzügyi vállalkozások 2008. évi értékvesztéséből)	977
Összesen:	58 099

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	500
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	37 154
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	206
Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre	2 250
Egyéb növelő jogcímek	697
Összesen:	40 807

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

Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

A rendkívüli bevételek és ráfordítások a társasági adó alapjára nem gyakoroltak hatást.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény felhasználása

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

Lezárt határidős, opciós és swap ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban határidős, opciós, valamint swap ügyletei nem voltak.

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 bonyolított lényeges ügyletei a szokásos piaci feltételek között valósultak meg, így azok külön bemutatást nem igényelnek.

6.3. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

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

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	9 150
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	3 330
Összesen:	12 480

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, 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 eft.

6.4. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

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

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	50
Fizikai	478
Összesen:	528

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Béreköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Béreköltség
Szellemi foglalkozásúak	65 596
Fizikai foglalkozásúak	395 024
Összesen:	460 620

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben munkavállalóknak egyéb személyi jellegű kifizetés nem történt.

6.5. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a FESZOFÉ NONPROFIT KFT 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.

6.6. 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 NONPROFIT KFT

1097 Budapest, GUBACSI út 89

Közhasznúsági melléklet

2014



[EsBo program]

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:	303.331 EFT
Vállalkozási tevékenység ráfordításai:	312.665 EFT
Anyagjellegű ráfordítások:	236.829 EFT
Személyi jellegű ráfordítások:	58.745 EFT
Értécsökkenési leírás:	4.415 EFT
Egyéb ráfordítás:	12.676 EFT
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	0 EFT
Rendkívüli ráfordítások:	0 EFT
Vállalkozási adózás előtti eredmény:	-9.334 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.

2015.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 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 2013 évhez képest a közfoglalkoztatás mértéke 2014 évre jelentősen megnőtt, így az alapfeladataink nőttek meg az ezen a területen elérhető vállalkozási tevékenység mellett.

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:	566

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A közfoglalkoztatás és a hajléktalan közfoglalkoztatás összes munkajogi létszáma 2014. évben 1.456 fő volt, amely 600 fővel több, mint a 2013. évi, ami 856 fő volt.

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége közvetítésében 2014. évben 11 közfoglalkoztatási program keretében összesen: 566 főt foglalkoztattunk, amely 258 fővel több, mint a 2013. évi, ami 308 fő volt.

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:	890

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Hajléktalan közfoglalkoztatás keretében 7 foglalkoztatási program keretében 395 fő, a 2013 évben bevezetett BM Start Minta program keretében (SMP I. és SMP II.) pedig 495 főt foglalkoztattunk. A hajléktalan közfoglalkoztatásban résztvevők száma a 2013. évhez képest 342 fővel emelkedett.

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 munkaképességűek
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	60

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A 2014. évi támogatásnak köszönhetően 8 fővel több megváltozott munkaképességű munkavállalót tudunk foglalkoztatni a textil, valamint a papír-vegyes részlegünkben.

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:	

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Jelen támogatásból finanszírozzuk a főleg megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató vegyes-papír, valamint textil részlegünket, amelyek az említett okok miatt - ugyan vállalkozási formában - de veszteségen működnek, valamint ezen forrásból finanszírozzuk a működéshez szükséges kiadásainkat is.

3. (Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása)

Megnevezés (1000HUF)	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Központi támogatás	231 956	Munkabér, járulékok, kisértékű eszközök
Munkaügyi Központ Rehab támogatás	50 129	munkabér, járulékok, kisértékű eszközök
Önkormányzati támogatás	268 800	Munkabér, járulékok, működési ktg
Önkormányzati önrészek	11 282	Munkabér, járulékok, működési ktg
KMOP 5.1.1	32 792	Munkabér, járulékok, kisértékű eszközök
SMP I	21 604	Munkabér, járulékok, kis és nagyértékű eszközök
SMP II	104 916	Munkabér, járulékok, kis és nagyértékű eszközök
Összesen:	721 479	

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Anyagjellegű ráfordítások	82 625	132 818
Személyi jellegű ráfordítások	307 077	513 911
Értékcsökkenés	10 895	28 854
Egyéb ráfordítások	4 426	21 337
Összesen:	405 023	696 920

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Ügyvezetés	7 320	9 150
Felügyelő Bizottság	3 280	3 330
Összesen:	10 600	12 480

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	730 334	1 048 310
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	246 000	231 000
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	484 334	817 310
H. Összes ráfordítás (kiadás)	748 347	1 009 585
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	381 701	572 656
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	405 023	696 920
K. Adózott eredmény	-18 013	38 725
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	20	21

7. Erőforrás-ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Erőforrás-ellátottság mutatói		

	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32.par.(4) a) [(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]	X	
Ectv. 32.par.(4) b) [K1+K2 >= 0]	X	
Ectv. 32.par.(4) c) [(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) >= 0,25]	X	
Társadalmi támogatottság mutatói		
Ectv. 32.par.(5) a) [(C1+C2)/(G1+G2) >= 0,02]		X
Ectv. 32.par.(5) b) [(J1+J2)/(H1+H2) >= 0,5]	X	
Ectv. 32.par.(5) c) [(L1+L2)/2 >= 10 fő]	X	

8. Kiegészítő melléklet

8.1. 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 cég történetében korábban is foglalkoztatott hajléktalanokat, de ilyen mértékű hajléktalan foglalkoztatást az előzőekben nem végzett. A 890 fő hajléktalan közfoglalkoztatásával cégünk az ország legnagyobb ilyen feladatot ellátó közfoglalkoztatójává vált. 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.

8.2. Támogatási programok bemutatása

8.2.1. Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási program

Támogatási program elnevezése:	Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási program	
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:	20 támogatási program keretében, ebből 8 program átnyúlik az évek között	
Támogatás összege (1000HUF)		358,476
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	358,476
	-tárgyévben felhasznált összeg:	358,476
	-tárgyévben folyósított összeg:	358,476
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	265,846
	Dologi:	92,630

Felhalmozási:	0
Összesen:	358,476

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

A hajléktalan közfoglalkoztatottakat és a közfoglalkoztatottakat leginkább közterületi feladatokat ellátó, végzettséghez nem kötött munkára alkalmazzuk.

A 2013-as évhez képes az ide tartozó foglalkoztatottak száma összességében 600 fővel emelkedett.

AZ SMP I. program sikere után 2014. évben elindult az SMP II. program is, amely idén is adott lehetőséget nagyértékű gépek beszerzésére. Ezek: brikett tároló csarnok építése, minipack csomagoló gép, hulladékaprító berendezés, negri lombaprító berendezés, peugeot boxer tgc, renault traffic tgc, doosan gázüzemű targonca, amelyeknek az összes bekerülési értéke: 106.776 eft.

8.2.2. 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:	2014 év	
Támogatás összege (1000HUF)		50,129
	-ebből a tárgyre jutó összeg:	50,129
	-tárgyévben felhasznált összeg:	50,129
	-tárgyévben folyósított összeg:	50,129
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	50,129
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	50,129

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

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

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

8.2.3. 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:	2014 év	
Támogatás összege (1000HUF)		268,800
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	268,800
	-tárgyévben felhasznált összeg:	268,800
	-tárgyévben folyósított összeg:	268,800
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	114,409
	Dologi:	116,298
	Felhalmozási:	38,093
	Összesen:	268,800

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Társaságunk alaptevékenysége a kerületben lévő közterületek, parkok, utak fenntartása, gondozása. Ennek szerves részeként a nem veszélyes hulladékok gyűjtése, szennyeződésmentesítés és egyéb hulladékok kezelése. Ezen napi feladatok zökkenőmentes ellátására fordítottuk a működési támogatást.

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

1097 Budapest, GUBACSI út 89

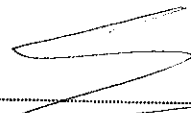
Üzleti jelentés
2014

Fordulónap: 2014. december 31.

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Budapest, 2015. április 08.




A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Tartalomjegyzék:

- 1. Bemutatkozás**
 - 1.1. Szervezet
Vezetés
Belső ellenőrzés
Szervezeti felépítés
Telephelyek
Cégesoport
 - 1.2. Piaci környezet
Tevékenység
Piaci környezet
Piaci környezet változása
Piaci pozíció
 - 1.3. Jövőkép
Várható fejlődés
Üzleti tervek
Várható változások
- 2. Üzletpolitika**
 - 2.1. Társadalmi szerepvállalás
Szerepvállalás bemutatása
 - 2.2. Foglalkoztatáspolitikai
Foglalkoztatáspolitikai bemutatása
Foglalkoztatási helyzet
 - 2.3. Kutatás, fejlesztés
K+F célok
K+F tevékenység bemutatása
 - 2.4. Környezetvédelem
Környezetvédelmi felelősség
Környezetvédelem pénzügyi hatásai
Környezetvédelmi fejlesztések
Környezetvédelmi támogatások
Környezetvédelmi eszközök kezelése
Környezetvédelmi intézkedések
 - 2.5. Kockázatkezelés
Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai
Pénzügyi kockázatok
Pénzügyi instrumentumok
Kockázatkezelési politika
 - 2.6. Minőségpolitika
- 3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése**
 - 3.1. Üzleti év értékelése
Üzletmenet bemutatása
Üzleti év értékelése
Tervteljesülés értékelése
Éves beszámoló értékelése
 - 3.2. Fordulónap utáni események
Mérlegkészítésig bekövetkezett események

Fordulónap utáni folyamatok
Tőzsdei jelenléthez kapcsolódó kiegészítő információk
Tőzsdei jelenlét

4.

4.1.

1. Bemutatkozás

1.1. Szervezet

Vezetés

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

Sebők Endre

1091 Budapest, Üllői út 87.

Belső ellenőrzés

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

Felügyelő Bizottság:

Zólyomi Mátyás (an.: Vékássy Ilona)

1205 Budapest, Asztalos Sándor u.1.

Váli Miklós (an.: Horváth Katalin)

1095 Budapest, Soroksári út 38-40.

Nagy Anikó (an.: TódorElvira)

1182 Budapest, Szamos utca 3. A. ép.

Szervezeti felépítés

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

Telephelyek

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

1097 BUDAPEST ILLATOS ÚT 6 KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1098 BUDAPEST TORONYHÁZ U 3 KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1094 BUDAPEST BALÁZS BÉLA UTCA 13 FSZ 2 KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST ECSERI ÚT 25 FSZ 1 KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1097 BUDAPEST OSZTAG UTCA 13 FSZ 1 KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1092 BUDAPEST HÓGYES E UTCA 6 PINCE 1 KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1092 BUDAPEST BALÁZS BÉLA UTCA 13 FSZ 3 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 Szennyeződésmentesítés, 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 tudjuk ilyen magas színvonalon ellátni.

Piaci környezet változása

A piaci környezete jelentős változása nem várható.

Piaci pozíció

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT Magyarország legnagyobb hajléktalan közfoglalkoztatója.

1.3. Jövőkép

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 (1456 fő), valamint 60 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót is foglalkoztat.

2.2. Foglalkoztatáspolitikai

Foglalkoztatáspolitikai bemutatása

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT által folytatott foglalkoztatáspolitikai főbb jellemzői az

A 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 foglalkoztatási helyzet főbb jellemzői, azok alakulása az alábbi:

a létszám adatok már bemutatásra kerültek, illetve a fentiekből is kitűnik, hogy alkalmazottaink foglalkoztatás politikai, munkaerőpiaci besorolás szerint három különböző statusba sorolhatóak. Ezek a következők: állandó dolgozók, megváltozott munkaképességű állandó dolgozók, közhasznú dolgozók. Közhasznú dolgozóinkat a Kormányhivatal Munkaügyi Kirendeltségéhez benyújtott pályázataink alapján tudjuk foglalkoztatni, e foglalkoztatási forma 8 óra időtartalmú, heti 5 munkanapon a foglalkoztatás hosszúsága mindig az adott pályázati lehetőségtől és az önkormányzat által, általunk nyújtott önrész nagyságától függ, így voltak 3-4 illetve 10 hónapos határozott idejű munkaszerződéssel rendelkező kollegáink. Közhasznú munkavállalóink esetében amennyiben szakképzettséggel rendelkeznek, igyekszünk ennek megfelelő munkakört dolgozóink egészségi állapotuk, hozzáértésük és szaktudásuk alapján a nekik megfelelő munkahelyen végezhetik tevékenységeiket.

2.3. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg.

K+F tevékenység bemutatása

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT kifejezetten kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

2.4. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség

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

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 FESZOFE 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
- elegendő infrastrukturális
- 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 mindenkorai működésénél figyelembe kell venni az önkormányzati feladatellátásból és a szociális foglalkoztatásból adódó sajátosságokat. A speciális körülmények ellenére és mellett igyekszünk a vállalászási tevékenységünket folyamatosan bővíteni, szolgáltatásainkat és megrendelőink körét szélesíteni. A fentiek a 2014-es évben is teljesületek.

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 eligendő 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 FESZOFE NONPROFIT KFT kibocsátott - részesedést vagy szavazati jogot megtestesítő - értékpapirokkal nem rendelkezik.