

FESZOFÉ Nonprofit KFT

AUDIT JELENTÉS

2013. DECEMBER 31.

TARTALOM JEGYZÉK

1. Éves beszámoló

1. Mérleg
2. Eredménykimutatás

2. Független Könyvvizsgálói Jelentés

Adószám: 18229329-2-43

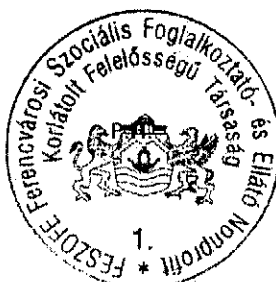
Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	133 250	0	209 543
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	994	0	3 690
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	994	0	3 585
06.	4. Szellemi termékek	0	0	105
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	132 256	0	205 853
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	79 423	0	80 731
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	45 831	0	100 200
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 002	0	7 395
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	11 234
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	6 293
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	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 érték helyesbítése	0	0	0
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	129 147	- 536	206 879
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	4 887	0	20 117
29.	1. Anyagok	4 627	0	20 117
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, 2014. április 18.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
34.	6. Készletekre adott előlegek	260	0	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	42 111	- 536	57 212
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	20 877	0	8 216
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	11 197	0	36 818
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
39.	4. Váltókövetelések	0	0	0
40.	5. Egyéb követelések	10 037	- 536	12 178
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)	82 149	0	129 550
50.	1. Pénztár, csekkek	489	0	732
51.	2. Bankbetétek	81 660	0	128 818
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	33 158	-12 584	49 670
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	33 155	-12 584	49 228
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3	0	442
55.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	295 555	-13 120	466 092

Budapest, 2014. április 18.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)			
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	145 091	-13 477	113 601
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	59 183	0	128 614
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	82 908	-13 477	-18 013
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0	0
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
70.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
71.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	65 170	357	118 171
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt 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)	0	0	17 461
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 kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
84.	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	17 461
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	65 170	357	100 710
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
88.	87. sorból: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0

Budapest, 2014. április 18.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	19
90.	3. Vevőktől kapott előlegek	70	0	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	28 500	0	47 247
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	36 600	357	53 444
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)	85 294	0	234 320
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 268	0	396
101.	3. Halasztott bevételek	84 026	0	233 924
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	295 555	-13 120	466 092

Budapest, 2014. április 18.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összki költség eljárással)

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	225 888	0	296 182
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	3 472	0	4 679
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	229 360	0	300 861
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	442 771	-13 120	421 684
III.	III. sorból: visszaírt értékvesztés	471	0	0
05.	Anyagköltség	51 376	0	54 259
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	196 023	0	274 597
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 798	0	3 471
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	72	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	161	0	674
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	249 430	0	333 001
10.	Bérek	255 403	0	292 365
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 467	0	21 664
12.	Bérfeladások	56 943	0	67 672
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	322 813	0	381 701
VI.	Értékcsökkenési leírás	13 085	0	18 981
VII.	Egyéb ráfordítások	8 762	0	14 627
VII.	VII. sorból: értékvesztés	153	0	1 687
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	78 041	-13 120	-25 765
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
13.	13. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0	0
14.	14. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0	0
15.	15. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 336	0	2 459
16.	16. sorból: kapcsoló vállalkozástól kapott	0	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	25	0	129
17.	17. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	2 361	0	2 588
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0	0

Budapest, 2014. április 18.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. 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	142	0	37
	21. sorból: értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	142	0	37
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	2 219	0	2 551
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	80 260	-13 120	-23 214
X.	Rendkívüli bevételek	4 510	0	5 201
XI.	Rendkívüli ráfordítások	180	0	0
D.	RENDKÍVÜLT EREDMÉNY (X-XI. sor)	4 330	0	5 201
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	84 590	-13 120	-18 013
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 682	357	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	82 908	-13 477	-18 013
22.	Eredménytartalcék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	0	0
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	82 908	-13 477	-18 013

Budapest, 2014. április 18.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a FESZOFÉ Nonprofit Kft Felügyelő Bizottsága elé terjesztett éves beszámolóról

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a FESZOFÉ Nonprofit Kft mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 466.092 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -18.013 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.



Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a vállalkozó **FESZOFÉ Nonprofit Kft** 2013. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a **FESZOFÉ Nonprofit Kft** mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, a 2013. december 31-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a **FESZOFÉ Nonprofit Kft** 2013. évi üzleti jelentése a **FESZOFÉ Nonprofit Kft** 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2014. április 18.

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

Horányiné Vatamány Katalin
Nyilvántartási szám: 001186

AUDIT UNIVERZUM KFT.
bejegyzett könyvvizsgáló cég
Ssz.: 000927

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

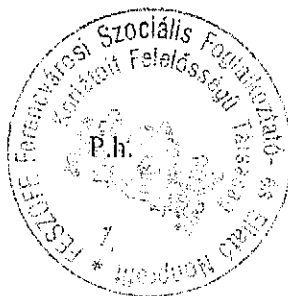
1097 Budapest, GUBACSI út 89

Kiegészítő melléklet
2013

Fordulónap: 2013. december 31.

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. december 31.

Budapest, 2014. április 18.



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
 - Konszolidálásba 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 különbségek értelmezése
 - 2.11. Jelentős összhatás értelmezése
 - 2.12. Devizás tételek értékelése
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - Devizás értékelés változása
 - 2.13. Értécsökkenési leírás elszámolása
 - Értécsökkenési leírás módja
 - Értécsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értécsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - Terven felüli értécsökkenés elszámolása
 - Értécsökkenési leírás elszámolásának változása
 - 2.14. Értékvesztések elszámolása
 - 2.15. Visszaírások alkalmazása
 - 2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása
 - 2.17. Valós értéken történő értékelés
 - 2.18. Alapítás-átszervezés költségei
 - 2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása
 - 2.20. Vásárolt készletek értékelése

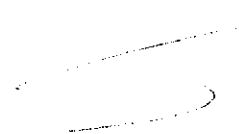
- 2.21. Saját termelésű készletek értékelése
- 2.22. Céltartalék-képzés szabályai
- 2.23. Ki nem emelt tételek értékelése
- 2.24. Értékelési szabályok más változásai
- 2.25. Leltározási szabályok
- 2.26. Pénzkezelési szabályok
- 2.27. Önköltségszámítás szabályai
- 2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos 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

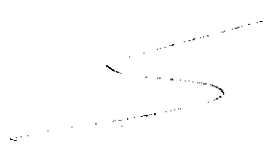
- 4.1. Előző évek módosítása
- 4.2. Sajátos tételbesorolások
- 4.3. Összehasonlíthatóság
 - Össze nem hasonlítható adatok
 - Tétel átsorolások
 - Értékelési elvek változása
- 4.4. A mérleg tagolása
 - Összevont tételek a mérlegben
 - Új tételek a mérlegben
 - Tételek továbbtagolása a mérlegben
 - Tételek 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
 - Tőkemegfelelés
- 4.11. Céltartalékok
 - Céltartalékok - várható kötelezettségekre
 - Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre
 - 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 FESZOFÉ NONPROFIT KFT 1997. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, 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.

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, valamint a hajléktalan közfoglalkoztatásban résztvevőket.

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 Szennyeződésmesítés, egyéb hulladékkezelés

94.99 M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Az egyszemélyi tulajdonos adatai:

Ferencvárosi Önkormányzat 100%

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

Belföldi telephelyek, fióktelepek	
Cím	Tevékenység
1097 BUDAPEST ILLATOS ÚT 6	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
1098 BUDAPEST TORONYHÁZ U 3	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG
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
1092 BUDAPEST BALÁZS BÉLA UTCA 13 FSZ 3	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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:

IX. kerületi önkormányzat

Konszolidálásba 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 2013. január 01. - 2013. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013. 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 esőkenése.

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

(igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma:

Rédeiné Péter Andrea

1213 Budapest,

Círmos 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.

Tekintettel arra, hogy a forgalmi adatok szerint a FESZOFÉ NONPROFIT KFT nem mentesíthető, a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Audit Univerzum Kft 000927

Horányiné Vatamány Katalin 001186

Solymár, Terstyánszky u 10

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 könyvvézés módja

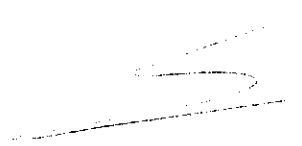
A FESZOFÉ NONPROFIT KFT könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A költségeket az 5-ös számlaosztályban költségnemek szerint könyveljük. A 6. és a 7. számlaosztályban az alaptétel könyvelésével párhuzamosan költséghelyek, illetve költségviselők szerinti párhuzamos 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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]



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	évente
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.

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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 összegnek a 100 EFT-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős 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. Értékesőkettenési leírás elszámolása

Értékesőkettenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékesőkettenés 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 értékesőkettenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékesőkettenés elszámolásának gyakorisága

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

Kisértékű eszközök értékesőkettenési leírása

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

2

A 100 EFT, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értécsökkenési 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 értécsökkenés elszámolása

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

Értécsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értécsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban a jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.14. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 EFT-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbség.

2.15. Visszaírások alkalmazása

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

2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása

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

2.17. Valós értéken történő értékelés

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben sem értékelési különbség, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel. az eredménykimutatás értékelési különbséget 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.

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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, utó kalkulációval 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, szennyeződésmentesítés, egyéb hulladék kezelés. A támogatásokra vonatkozóan közlendő

adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

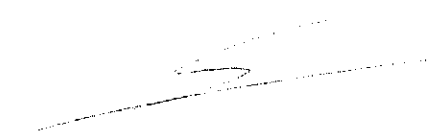
3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
ESZKÖZÖK (aktívák)				

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]



	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
01.	A. Befektetett eszközök	133 250	209 543	76 293
02.	I. Immateriális javak	994	3 690	2 696
10.	II. Tárgyi eszközök	132 256	205 853	73 597
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	129 147	206 879	77 732
28.	I. Készletek	4 887	20 117	15 230
35.	II. Követelések	42 111	57 212	15 101
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	82 149	129 550	47 401
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	33 158	49 670	16 512
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	295 555	466 092	170 537
	FORRÁSOK (passzívák)			
57.	D. Saját tőke	145 091	113 601	-31 490
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	59 183	128 614	69 431
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	82 908	-18 013	-100 921
68.	E. Céltartalékok	0	0	0
72.	F. Kötelezettségek	65 170	118 171	53 001
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	17 461	17 461
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	65 170	100 710	35 540
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	85 294	234 320	149 026
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	295 555	466 092	170 537

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	229 360	300 861	31.17
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	442 771	421 684	-4.76
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	249 430	333 001	33.50
V.	Személyi jellegű ráfordítások	322 813	381 701	18.24
VI.	Értécsökkenési leírás	13 085	18 981	45.06
VII.	Egyéb ráfordítások	8 762	14 627	66.94
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	78 041	-25 765	-133.01
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	2 361	2 588	9.61
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	142	37	-73.94
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	2 219	2 551	14.96
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	80 260	-23 214	-128.92

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
X.	Rendkívüli bevételek	4 510	5 201	15.32
XI.	Rendkívüli ráfordítások	180	0	- 100.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	4 330	5 201	20.12
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	84 590	-18 013	- 121.29
XII.	Adófizetési kötelezettség	1 682	0	- 100.00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	82 908	-18 013	- 121.73
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	82 908	-18 013	- 121.73

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Előző időszak (%)	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	45.09	44.96
Immateriális javak	0.34	0.79
Tárgyi eszközök	44.75	44.17
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
Forgóeszközök	43.69	44.38
Készletek	1.65	4.32
Követelések	14.25	12.27
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	27.79	27.79
Aktív időbeli elhatárolások	11.22	10.66
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használatossági foka) az előző évben a bruttó érték 46.7 %-át, a tárgyévben 55.3 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerezett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke és a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció aránya 5.0:1.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 108.9 %-ban, a tárgyévben 54.2 %-ban fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 2,968.9 %-ban, a tárgyévben 564.7 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 7.8 nap, a tárgyévben 24.4 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 33.3 nap, a tárgyévben 10.0 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 31,490 EFT értékkel, 21.7 %-kal csökkent. 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 49.1 %, a tárgyévben 24.4 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 44.9 %-át, a tárgyévben 104.0 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A FESZOFE NONPROFIT KFT kötelezettségei az előző évhez képest 53,001 E Ft értékkel, 81.3 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya 100.0 %-ról 85.2 %-ra csökkent.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 47,401 E Ft értékkel, 57.7 %-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 1.91, a tárgyévben 1.85 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 42.0 %, a tárgyévben 40.1 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 1.98, a tárgyévben 1.75 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 48.4 %-a teljesíthető.

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

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 143 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 679,002 E Ft, a tárgyévben 730,334 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 51,332 E Ft értékkel, 7.6 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 229,360 E Ft, a tárgyévben 300,861 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 71,501 E Ft értékkel, 31.2 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,855 E Ft, a tárgyévben 2,001 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 82,908 E Ft, a tárgyévben -18,013 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 100,921 E Ft értékkel csökkent.

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)	29 033	-419 844
1	Adózás előtti eredmény (+/-)	84 590	-18 013
2	Elszámolt amortizáció (+)	13 085	18 981
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	-318	1 662
4	Korrekciónál végül kapott pénzeszköz miatt „967”+989	0	-424 414
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	-2 032
6	Szállítói kötelezettség változása (+/-)	19 514	18 747
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	17 553	16 417
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+/-)	-35 201	-872
9	Vevőkövetelés változása (+/-)	-11 640	-13 162
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+/-)	-23 813	-17 907

FESZOFE NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+/-)	-33 055	-439
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	-1 682	0
13	korrigált támogatás miatt „8634”	0	1 188
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor)	-32 064	-93 243
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-32 064	-95 350
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	2 107
16	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	26 433	560 488
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	26 433	0
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	19
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	544 196
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	-1 188
27	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0	17 461
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	23 402	47 401

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 jelentős, de nem lényeges, ezért a FESZOFÉ NONPROFIT KFT a korábbi, módosított beszámolót újonnan nem teszi közzé. A hiba hatása évenként az alábbi:

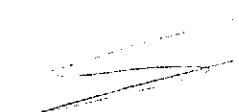
2012. évre a mérleg szerinti eredmény -13.477 eft-al csökkent, mivel 2012 évre több MUK támogatást számoltunk el, így a korrigált 2013. évi eredmény: 69.431 eft lett.

Jelentős összegű hibák hatásai évenként

Mérleg sor (1000HUF)	2012
Mérleg szerinti eredmény	-13 477
Egyéb követelések	- 536
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-12 584

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]



Mérleg sor (1000HUF)	2012
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	357

4.2. Sajátos tételbesorolások

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

4.3. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

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

Tétel átsorolások

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

Értékelési elvek változása

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

4.4. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

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

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a FESZOFÉ NONPROFIT KFT a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben - az áttekinthetőség és az összehasonlíthatóság érdekében - az előírt séma szerinti összes tétel feltüntetésre került, függetlenül attól, hogy szerepel-e adat az adott sorban.

4.5. Valós értéken történő értékelés bemutatása

Pénzügyi instrumentumok

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

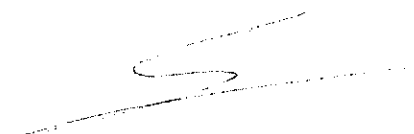
Piaci érték (jelenérték) meghatározása

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

Valós értékelés értékelési különbözetei

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]



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:

Mérlegtétel (1000HUF)	Bruttó érték alakulása				
	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	1 745	3 278	0	0	5 023
Szellemi termékek	0	120	0	0	120
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	9 552	3 398	0	0	12 950
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó	91 215	4 457	0	0	95 672

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
vagyoni értékű jogok					
Műszaki berendezések, gépek, járművek	127 588	65 642	12 950	0	180 280
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	57 214	4 326	379	0	61 161
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	11 234	0	0	11 234
Beruházásokra adott előlegek	0	6 293	0	0	6 293
Tárgyi eszközök összesen	276 017	91 952	13 329	0	354 640
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	751	687	0	0	1 438
Szellemi termékek	0	15	0	0	15
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	8 558	702	0	0	9 260
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	11 792	3 149	0	0	14 941
Műszaki berendezések, gépek, járművek	81 757	11 197	12 874	0	80 080
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	50 212	3 933	379	0	53 766
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	143 761	18 279	13 253	0	148 787
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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

[Handwritten signature]

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	687	0	0	0	687
Szellemi termékek	15	0	0	0	15
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	702	0	0	0	702
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 149	0	0	0	3 149
Műszaki berendezések, gépek, járművek	10 368	0	0	829	11 197
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 568	0	0	2 365	3 933
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	15 085	0	0	3 194	18 279
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 FESZOFÉ NONPROFIT KFT mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

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

4.8. Forgóeszközök

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

Követelések alakulása

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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

Követelések értékelése					
Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszer. érték	Tárgyévi értékvesztés elszámolás	visszairás	Halmozott érték.
Követelések áruszállítástól és szolgáltatástól (vevők)	8 562	8 216	227	0	346
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	38 278	36 818	1 460	0	1 460
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	12 178	12 178	0	0	0
Követelések összesen	59 018	57 212	1 687	0	1 806

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon a kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések megoszlása az alábbi:

Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	
Partner (1000HUF)	Összeg
Anyavállalattal szemben	36 818
Leányvállalatokkal szemben	0
Egyéb kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0
Összesen:	36 818

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírára nem került sor.

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.9. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

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

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Önkormányzati önrész	0	324
Ingatlan univerzum	0	111
rehab támogatás	0	5 862
MUK támogatás	0	42 931
FESZOFÉ NONPROFIT KFT		Kiegészítő melléklet [EsBo program]

Jegycím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Összesen:	0	49 228

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:

A 2012 évi önellenőrzés hatására a 2012.évi eredmény 13.477 eft-al csökkent.

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	59 183	128 614	69 431
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Mérleg szerinti eredmény	82 908	-18 013	- 100 921
Saját tőke összesen	145 091	113 601	-31 490

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját üzletrészek

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

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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

Tőke megfelelés

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT fordulónapi saját tőkéje a jogszabályokban előírt tőkekövetelményeknek mindenben eleget tesz, a vállalkozás folytatásához megfelelő fedezetet biztosít.

4.11. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

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

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

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

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

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

Céltartalékok - egyéb címen

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

4.12. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

A 17.461 eft-os JAT programmal kapcsolatos előleggel való elszámolás időpontja: 2015. április 30.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyron részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

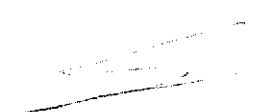
Kötelezettségek átsorolása

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

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	0	798
12477-es bér és közvetlen klg támogatás	0	32 065
2013 évi Fejlesztésű célú önkormányzati támog	0	59 563
Fejlesztési célra kapott támogatás	0	37 384
start minta prg támogatás	0	32 127
2010 évi befektetett eszközök felújítására ka	0	28 316
2011 évi befektetett eszközre kapott támogatá	0	14 464
JAT támogatás	0	220
smp bérelőleg elhatárolás támogatása	0	7 596
11015-ös támogatás fel nem haszn része	0	313
55216-os bértámogatás	0	21 078
Összesen:	0	233 924

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 jelentős összegű hibát tárt fel, melynek hatásait az eredménykimutatás középső oszlopának adatai mutatják be. A hiba jelentős, de nem lényeges, ezért a FESZOFÉ NONPROFIT KFT a korábbi, módosított beszámolót újonnan nem teszi közzé.

Jelentős összegű hibák hatásai évenként

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Eredménykimutatás-sor (1000HUF)	2012
Mérleg szerinti eredmény	-13 477
egyéb bevételek	-13 120
Adófizetési kötelezettség	357

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 tételci 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	229 360	33.8	300 861	41.2
Aktívált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	442 771	65.2	421 684	57.7
Pénzügyi műveletek bevételei	2 361	0.3	2 588	0.4
Rendkívüli bevételek	4 510	0.7	5 201	0.7
Bevételek összesen	679 002	100.0	730 334	100.0

Árbevétel tevékenységenként

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
PAPÍR RÉSZLEG	11 802	10 652
TEXTIL RÉSZLEG	2 692	3 349
VEGYES RÉSZLEG	8 377	9 147
TOVÁBBSZÁMLÁZOTT ÁRBEVÉTEL	195	275
KÖZTERÜLETI RÉSZLEG	202 822	272 759
Összesen:	225 888	296 182

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	3 472	4 679
Összesen:	3 472	4 679

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		Rendelkezős álló összeg
		korábbi	tárgyévi	
Önkormányzati	185 892	0	185 892	0
Önkormányzati önrész támogatás	14 577	0	14 577	0
Munkaügyi központ	157 001	0	157 001	0
Rehab támogatás	35 516	0	35 516	0
KMOP 5.1.1	26 227	0	26 227	0
Összesen:	419 213	0	419 213	0

Visszatérítendő kapott támogatások

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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 bevételeként elszámolt halasztott bevételek anya- és leányvállalatoktól származó összegeit mutatja be az alábbi táblázat:

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek			
Bevétel (1000HUF)	Anyavállalattól	Leányvállalatoktól	Más kapcsoló vállalkozástól
Értékesítés nettó árbevétele	272 760	0	0
Egyéb bevétel	200 469	0	0
Rendkívüli bevételek	0	0	0
ebből: halasztott bevételek	0	0	0
Összesen:	473 229	0	0

Rendkívüli bevételek

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

Rendkívüli bevételek jogcímenként	
Jogcím (1000HUF)	Összeg
fejlesztési célra kapott támogatás	5 201
Összesen:	5 201

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	249 430	42.0	333 001	44.5
Személyi jellegű ráfordítások	322 813	54.3	381 701	51.0
Értékesítési leírás	13 085	2.2	18 981	2.5
Egyéb ráfordítások	8 762	1.5	14 627	2.0
Pénzügyi műveletek ráfordításai	142	0.0	37	0.0
Rendkívüli ráfordítások	180	0.0	0	0.0
Ráfordítások összesen	594 412	100.0	748 347	100.0

Költségek költségnemenként

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása				
Költségnem	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	249 430	42.6	333 001	45.4
Személyi jellegű ráfordítások	322 813	55.2	381 701	52.0
Értécsökkenési leírás	13 085	2.2	18 981	2.6
Költségnemek összesen	585 328	100.0	733 683	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 adótörvény szerint figyelembe vett értécsökkenés, kiveteskör Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értécsökkenése)	19 723
Összesen:	19 723

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értécsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	19 056
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	408
Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre	1 687
Egyéb növelő jogcímek	13
Összesen:	21 164

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.

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

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 munkabére	
Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	7 320
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	3 280
Összesen:	10 600

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:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	48
Fizikai	260
Összesen:	308

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása	
Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	53 777
Fizikai foglalkozásúak	238 588
Összesen:	292 365

Személyi jellegű egyéb kifizetések

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

Béren kívüli juttatások megoszlása	
Jógcím (1000HUF)	Kifizetések
betegszabadság	4 941
táppénz	1 897
üzemi baleset	9
kifizetői szja	593
reprezentáció	675
tiszteletdíj	2 800
megbízási díj	7 777
ajándékutalvány	995
munkabajárás	1 208
adóköteles juttatás	586
személyi jell egyéb	183
Összesen:	21 664

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

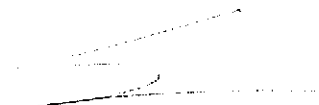
A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

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

**Üzleti jelentés
2013**

Fordulónap: 2013. december 31.

Beszámolási időszak: 2013. január 01. - 2013. december 31.

Budapest, 2014. április 18.



A gazdálkodó
képviselője

[EsBo program]

Tartalomjegyzék:

- 1. Bemutakozás**
 - 1.1. Szervezet
Vezetés
Belső ellenőrzés
Szervezeti felépítés
Telephelyek
 - 1.2. Piaci környezet
Tevékenység
Piaci környezet
 - 1.3. Jövőkép
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 tevékenység bemutatása
 - 2.4. Környezetvédelem
Környezetvédelmi felelősség
Környezetvédelem pénzügyi hatásai
Környezetvédelmi fejlesztések
Környezetvédelmi támogatások
 - 2.5. Kockázatkezelés
Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai
Pénzügyi kockázatok
 - 2.6. Minőségpolitika
- 3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése**
 - 3.1. Üzleti év értékelése
Tervteljesülés értékelése
Éves beszámoló értékelése
 - 3.2. Fordulónap utáni események
Mérlegkészítésig bekövetkezett események
Fordulónap utáni folyamatok

1. Bemutakozás

1.1. Szervezet

Vezetés

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

Sebők Endre

1091 Budapest, Üllői út 87.

Belső ellenőrzés

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

Felügyelő Bizottság:

Mikesy Pongrác (an.: Valentinyi Judit)

2131 Göd, Pesti út 100. b. ép.

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 ECSEI 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
1092 BUDAPEST BALÁZS BÉLA UTCA 13 FSZ 3	KÖZTERÜLETI RÉSZLEG

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 Szennyezésmentesítés, 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.

1.3. Jövőkép

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:

A FESZGYI intézményeivel karöltve részt veszünk az Élelmiszer Bank nyújtotta segélyek kiosztásában, valamint a kerületben zajló környezetvédelmi akciók és rendezvények lebonyolításában.

Társaságunk kiemelkedő szerepet vállal a hajléktalan közfoglalkoztatásban (856 fő), valamint 52 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót is foglalkoztat.

2.2. Foglalkoztatáspolitikai

Foglalkoztatáspolitikai bemutatása

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 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, a foglalkoztatási forma 8 óra időtartalmú, heti 5 munkanapon a foglalkoztatás hosszúsága mindig az adott pályázati lehetőségtől és az önkormányzat által, általunk FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Üzleti jelentés
[EsBo program]

nyújtott önrész nagyságától függ. így voltak 3-4 illetve 10 hónapos határozott idejű munkaszerződéssel rendelkező kollégáink. 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 tevékenység bemutatása

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

2.4. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség

A tevékenység jellegéből adódóan a FESZOFÉ NONPROFIT KFT környezetvédelmi felelőssége jelentős, tekintettel, hogy 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 a hulladékkezelési engedélyünket a környezetvédelmi hatóságtól.

Környezetvédelem pénzügyi hatásai

A 2012. évben beszerzésre került biomassza tüzelésű kazán használata következtében a korábbi évek gázdíja nagy mértékben csökkent (havi 300 eft helyett havi 14 eft) jelenleg is.

Környezetvédelmi fejlesztések

Újabb környezetvédelmi fejlesztésnek tekinthető a kertészeti melléktermékeket hasznosító brikettáló üzem. A nagyteljesítményű aprítékoló gép szállítási költségeinket csökkenti.

2.5. Kockázatkezelés

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

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

ERŐSSÉGEK	GYENGESÉGEK
<ul style="list-style-type: none">- elkötelezett vezető- szakmai területeken a szakképzettség megfelelő- elvégzett eddigi munkák referenciája jó- magas dolgozói létszám	<ul style="list-style-type: none">- pénzhiány, tőkebeáramlás mértéke alacsony- beszűkült piaci lehetőségek- erős árverseny- marketingtevékenység alacsony hatékonysága- előregedő infrastrukturális háttér- többszörösen hátrányos helyzetű és megváltozott munkaképességű munkavállalók

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Üzleti jelentés
[EsBo program]

LEHETŐSÉGEK	VESZÉLYEK
<ul style="list-style-type: none">- szükség van a munkahelyre a helyi lakosság körében- egyes önkormányzati feladatok ellátása érdekében szükség van a vállalkozásra- az önkormányzat elfogadja a nonprofit gazdálkodást- az önkormányzat áldoz a célok megvalósításáért anyagi eszközöket- foglalkoztatási pályázatok	<ul style="list-style-type: none">- sok hasonló céllal működő intézmény van- drága a munkaerő után fizetendő adó- a megfelelő szakember túl drága- nagy fluktuáció

Pénzügyi kockázatok

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

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

Tervteljesülés értékelése

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

Éves beszámoló értékelése

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

3.2. Fordulónap utáni események

Mérlegkészítésig bekövetkezett események

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

Fordulónap utáni folyamatok

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

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

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

1097 Budapest, GUBACSI út 89

**Közhasznúsági melléklet
2013**



[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:	337.171 EFT
Vállalkozási tevékenység ráfordításai:	343.324 EFT
Anyagjellegű ráfordítások:	255.654 EFT
Személyi jellegű ráfordítások:	74.624 EFT
Értécsökkenési leírás:	2.808 EFT
Egyéb ráfordítás:	10.204 EFT
Pénzügyi műveletek ráfordításai:	34 EFT
Rendkívüli ráfordítások:	0 EFT
Vállalkozási adózás előtti eredmény:	-6.153 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.

A közterületen végzendő munka során folyamatosan végeztünk takarítási, kertészeti feladatokat. Az összegyűjtött és kezelt települési szilárd hulladékot a Főváros rendeletének megfélélcően 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.

FESZOFE NONPROFIT KFT

Közhasznúsági melléklet
[EsBo program]



A 2011 évhez képest a közfoglalkoztatás mértéke 2013 évre jelentősen megnőtt, így az alapfeladataink nőtték 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 évc munkanélküli dolgozók foglalkoztatása 2011. évi CLXXXIX. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapest, IX. kerületi munkanélküliek
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	308

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A közfoglalkoztatás és a hajléktalan közfoglalkoztatás összes munkajogi létszáma 2013. évben 856 fő volt.

Közfoglalkoztatás:

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége: 88 fő

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége: 23 fő

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége: 20 fő

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége: 175 fő

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Ráday utcai kirendeltsége: 2 fő

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:	Budapest, valamint a IX. kerületben élő hajléktalanok
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	548

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

FESZOFE NONPROFIT KFT

Közhasznúsági melléklet
[ÉsBo program]

Hajléktalan közfoglalkoztatás:

Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 84 fő
Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 99 fő
Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 60 fő
Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 63 fő
Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 46 fő
Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 30 fő
Budapest Főváros Kormányhivatala Munkaügyi Központ Haller utcai Kirendeltsége: 42 fő
BM START Minta program: 124 fő

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:	Budapest, valamint a IX. kerületi megváltozott munkaképességű foglalkoztatottak
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	52

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A 2013. évben a támogatásnak köszönhetően tovább tudtuk működtetni a textil, a papír és a vegyes üzemünket, ahol többnyire megváltozott munkaképességű munkavállalók dolgoznak.

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 tevékenység főbb eredményei

A korábbi évekhez képest ismét jelentősen megnövekedett a közfoglalkoztatásban általunk alkalmazottak létszáma. Ez 2013. évben 856 fő volt. A hajléktalan közfoglalkoztatás új elemeként cégünkénél Start Minta Program indult. E program lehetővé tette, hogy a foglalkoztatás alapvető dologi kiadásai mellett nagy értékű beruházás is megvalósuljon, brikettáló üzem és növényház.

3. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
Munkaügyi Központ támogatás	157 001	Munkabér, járulékok, kísértékű eszközök
Munkaügyi Központ Rchab támogatás	35 516	munkabér, járulékok, kísértékű eszközök
Önkormányzati támogatás	185 892	Munkabér, járulékok, működési ktg
Önkormányzati önrészek	14 577	Munkabér, járulékok, működési ktg
Egyéb	177	
Összesen:	393 163	

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Anyagjellegű ráfordítások	99 230	82 625
Személyi jellegű ráfordítások	240 324	307 077
Értécsökkenés	8 887	10 895
Egyéb ráfordítások	5 757	4 426
Összesen:	354 198	405 023

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Ügyvezetés	6 892	7 320
Felügyelő Bizottság	2 760	3 280
Összesen:	9 652	10 600

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

Alapadatok (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
B. Éves összes bevétel	443 474	730 334
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Közhasznúsági melléklet
[EsBo program]

Alapadatok (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
D. Közzolgáltatási bevétel	0	246 000
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alaphól nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	443 474	484 334
H. Összes ráfordítás (kiadás)	354 198	748 347
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	240 324	381 701
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	113 874	405 023
K. Adózott eredmény	89 276	-18 013
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	0	20

7. Erőforrás-ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

	Mutató teljesítése		Értéke
	Igen	Nem	
Erőforrás-ellátottság mutatói			
Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$	X		586 904
Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	X		71 263
Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	X		0.55
Társadalmi támogatottság mutatói			
Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$		X	0.00
Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$		X	0.47
Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	X		10

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 548 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:	Munkaügyi központ	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés önkormányzati költségvetés nemzetközi forrás más gazdálkodó	X
Támogatás időtartama:	13 program keretében, általában éven belül.	
Támogatás összege (1000HUF)		157,001
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	157,001
	-tárgyévben felhasznált összeg:	157,001
	-tárgyévben folyósított összeg:	157,001
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	141,496
	Dologi:	15,505
	Felhalmozási:	
	Összesen:	157,001

Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

Hajléktalan foglalkoztatás leginkább közterületi feladatokat ellátó, végzettséghez nem kötött munkára. A 2012. év után a tapasztalataink annyira kedvezőek voltak, hogy az illetékes munkaügyi kirendeltséggel (mely szintén területünkben található) Haller utca, újabb támogatott foglalkoztatási lehetőségeket kerestünk és találtunk, melynek eredményeképpen több turnusban tudtunk hajléktalanokat foglalkoztatni. E foglalkoztatásnak külön előnye volt Önkormányzatunk számára , hogy 100%-os állami támogatást kapott, így önrészt nem igényelt. Másik előnye, hogy átnyúlt 2014-as év első hónapjaira a közfoglalkoztatás, így korábbi évekkal ellentétben folyamatosan tudtuk a munkát végezni. 2013-ban nem keletkezik "közfoglalkoztatási ür".

Változás az eddigiekhez képest, hogy Start Minta Program néven újfajta hajléktalan támogatási program is indult, amely lehetőséget biztosított nagyértékű eszköz beszerzésekre is. Ezek: Növényház, brikettáló gépsor, nagyteljesítményű aprítékoló, kertészeti kistraktor.

8.2.2. Rehabilitációs támogatás

Támogatási program elnevezése:	Rehab támogatás	
Támogató megnevezése:	Központi költségvetés	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés önkormányzati költségvetés nemzetközi forrás	X

FESZOFÉ NONPROFIT KFT

Közhasznúsági melléklet
[EsBo program]

Támogatás időtartama:	más gazdálkodó 2013 év	
Támogatás összege (1000HUF)		35,516
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	35,516
	-tárgyévben felhasznált összeg:	35,516
	-tárgyévben folyósított összeg:	35,516
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	35,516
	Dologi:	
	Felhalmozási:	
	Összesen:	35,516

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Rehabilitált foglalkoztatottjaink alapvetően Vegyes csomagoló, Kötészet és Textil részlegeinken dolgoznak, a Központi költségvetéstől a részükre kifizetett bér és járulék költségeinket kapjuk meg támogatás formájában.

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:	2013 év	
Támogatás összege (1000HUF)		185,892
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	185,892
	-tárgyévben felhasznált összeg:	185,892
	-tárgyévben folyósított összeg:	185,892
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	113,820
	Dologi:	72,072
	Felhalmozási:	
	Összesen:	185,892

Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Alaptevékenységünként a közterületek és a parkok fenntartását, gondozását végezzük. A nem veszélyes hulladékok gyűjtése, szennyeződésmosztás, egyéb hulladék kezelés során felmerült költségek fedezetére, tárgyi eszközök beszerzésére, telephelyek karbantartására, valamint a szociális

foglalkoztatási jellegből adódó veszteségesen működő textil, vegyes és csomagoló üzemünkre fordítottuk a kapott támogatást.



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

ÜZLETI TERV 2014 ÉVRE

Készítette: Sebők Endre ügyvezető igazgató

2014. április 28.

ÜZLETI TERV

2014.

1.) Vezetői összefoglaló

A Ferencvárosi Önkormányzat Képviselőtestülete 1996. novemberi határozatával 1997. január elsejével alapította a közhasznú társaságot, abból a célból, hogy a meglévő szociális foglalkoztató tevékenységét kibővítve, bizonyos önkormányzati feladatokat átvéve, a tartósan munkanélküli és megváltozott munkaképességű ferencvárosi lakosok részére közhasznú munkát szervezzen. Kiemelten Közhasznú Nonprofit korlátolt felelősségű társasággá 2008. január 1.-ével alakult át a közhasznú társaság az alapfeladatok változatlanul hagyásával. 2010 év „eredménye” a veszteséggel, és a ki nem fizetett kötelezettség vállalásokkal mintegy – 65 millió forint volt. A 2011 január 1. től a cég új vezetéssel működik tovább.

A vállalkozás működtetésénél az egyszerűsége és az átláthatóságra törekszünk. A hierarchia tetején Budapest IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának képviselőtestülete áll, mint tulajdonos. A társaságot egyszemélyi ügyvezető igazgató vezeti, aki mellett független könyvvizsgáló és 3 tagú felügyelő bizottság működik. Az ügyvezető munkáját közvetlenül, de nem munkaviszonyban állandó jogi képviselő, munka- és tűzvédelmi, valamint üzemorvosi tevékenységet ellátó társaság segíti. A főkönyvelő, valamint az említett ágazatok, illetve azok vezetői tartoznak közvetlenül az ügyvezető igazgató alá. Az ellátandó terület nagysága és a tevékenység jellegénél fogva csoportok egyedül a közterületi ágazatnál működnek, a közterületi vezető alá rendelve.

A 2013. december 31-i állapotot tekintve a mérleg szerinti eredmény -18.013 eFt

A takarékos gazdálkodás mellett igyekszünk a napi likviditási gondokat is úgy irányítani, hogy a vevőink ne tartozzanak a már átadott, kiszámlázott szolgáltatások után. Csökkentettük a fizetési határidőket, a fizetési határidő lejárta után pár nappal egyeztetéseket végzünk és fizetési felszólításokat küldünk, illetőleg jogászunk közreműködésével jogi útra tereljük az eseményeket, mielőtt vevőinknél a teljes csőd beállna.

2.) Ágazati elemzés

Kötészet:

Megrendelés állománya a piaci viszonyoktól függően instabil. Várható bevétele nagymértékben függ a kisebb nyomdák és kiadók megrendelésétől. Éves szinten mintegy 30-40 vállalkozás részére végzünk bér munkát.

Vegyes csomagoló

A részlegben az elsődleges élelmiszer csomagolás kivételével mindennemű kézi, gépi csomagolást vállalunk.

Megrendelők: száma : 15-20 cég,

Textil részleg

Minden nemű szabászati és varrodai munkát végez. Az igen nyomott áron működő piac nem teszi lehetővé nagyobb arányú bevétel növelését.

Megrendelők száma : 20-25 cég

Közterület és kertészeti részleg bevétele elsősorban az Önkormányzati megrendelésektől függ, ezt kell a tervezésnél figyelembe vennünk. Alapvetően önkormányzati alapfeladatot lát el, elsősorban köztisztasági munkát végez. Ferencváros pontosan körülhatárolható területekre osztható, így belső, középső, külső, illetve Aszódi telep és a József Attila lakótelep. Feladat a megjelölt területek napi köztisztasági munkáinak elvégzése, különös tekintettel a közparkokra és a rehabilitált területekre. Őszi-téli időszakban a falevél összegyűjtése, elszállítása, mindennemű köztisztasági feladatok ellátása, folyamatosan végzik a kihelyezett hulladékgyűjtő és kutyaürülék-gyűjtő kosarak ürítése. Végezzük parkok, kutya-futtatók berendezéseinek javítását és a játszótéri homokozók homok cseréjét. Mobil brigád végzi az üres telkek és területek lakossági hulladékának elszállítását. A központi telephely: Gubacsi út 89. Itt található a gépkocsi telephely, a hulladékkezelő udvar. Az összegyűjtött hulladék rendszeresen lerakóhelyre kerül elszállításra. A kertészeti ágazat szerves része a közterületi ágazatnak. 2012 évtől a teljes park, és zöldterület fenntartási munkákat ellátja. Végez alapfeladatokat és végez megrendelésre feladatokat, úgy, mint virágágyások beültetése, karbantartása, fák metszése, gallyazása

Piaci szegmentáció

Az ismert gazdasági helyzet jelentősen kihat a piac állapotára. A kisvállalkozások számának folyamatos csökkenése a rendelésállomány csökkenéséhez vezethet, a bevétel szinten tartása komoly marketing munkát igényel. Maga a célpiac mérete várhatóan a következő években csökken. Természetesen itt figyelembe kell venni a szociális foglalkoztatásból eredő sajátosságokat.

Versenytársak vizsgálata

Legnagyobb versenytársak a Távol-Keleten működő cégek, illetve a védett szervezetben működő, akkreditált munkahelyek. Az állami támogatás miatt az árakat ezek a szervezetek olyan alacsony szinten tartják, hogy nagyon nehéz velük versenyezni. A fővárosban ilyen védett szervezet: ERFO Rehabilitációs Foglalkoztató, FŐKEFE Rehabilitációs Foglalkoztató, KÉZMŰ Fővárosi Kézműipari KhT. Ennek ismeretében a célpiac 2-3 százalékát tudjuk megszerezni.

3.) A vállalkozás általános bemutatása

- működési forma: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- tulajdonos: 100 %-ban Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata
- törvényes képviselő: Sebők Endre ügyvezető igazgató
- vállalkozás pontos neve: Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- vállalkozás székhelye: 1089 Budapest, Gubacsi út 89.
- vállalkozás telephelyei: 1092 Budapest, Högyes E. u. 6.
1098 Budapest, Toronyház u. 3/A.
1097 Budapest, Illatos út 6.
1097 Budapest, Ecseri út 25. fszt. 1.
1097 Budapest, Osztag u. 13. fszt. 1.
1094 Budapest, Balázs Béla u. 13. fszt. 2.
1094 Budapest, Balázs Béla u. 13. fszt. 3.
- vállalkozás alapításának ideje és oka:
ideje: 1996. november
oka: a helyi önkormányzat, mint alapító egyes feladatainak kiszervezése
- vállalkozás bejegyzésének időpontja: 1996. év vége
- vállalkozás mérete, munkaszervezése, személyzeti kérdések:
A vállalkozás lényegében 3 szintű: ügyvezető részlegvezetők, csoportvezetők. A közterületi részleg sajátosságaiból adódóan (eltérő telephelyek) csoportvezetők koordinálják a feladatokat a területi vezető megbízása szerint. A munkaszervezés naprakész: a külső megrendelések előre behatárolják a feladatokat, az adott napi feladatokat a munka megkezdéskor a helyi vezető irányítja. Személyzeti kérdésekben törekszünk az adott feladatnak megfelelő képzettséggel és gyakorlattal rendelkező munkavállalókat alkalmazni, de a bérezésre fordítható alacsonyabb szint behatárolja a lehetőségeket.
- vállalkozás könyvvizsgálását ellátó cég neve: René Management Kft.
- vállalkozás könyvvizsgálatát ellátó cég neve: Audit Univerzum Kft.
- vállalkozás jogi képviseletét ellátó cég neve: Biczi és Tuzson Ügyvédi Iroda
- a vállalkozás által kínált szolgáltatások fő jellemzői:
Főleg kétkezi munkát jelentő, többségében szakképzettséget nem igénylő szolgáltatások, mint pl. kertészeti munkák, közterületek, illetve önkormányzati fenntartású ingatlanok takarítási tevékenysége. Az olcsó import termékek megjelenésével a mi kapcsolódó szolgáltatásunk a piac által alulértékelt, mint pl. textilárúk, papíripari termékek.

4.) Működési terv

A vállalkozás 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 foglalkoztatja. Munkaerőigénye jelentős mértékben a szakképzettséget nem igénylő dolgozókból áll. A tevékenységből adódó szállítási és kertészeti munkák igényelhetnek magasabb végzettséget is.

Melléktevékenységeinket a vállalkozás alapvetően szintén az alapfeladat ellátása érdekében valósítja meg. Ilyenek a vegyes csomagoló, a textil és a kötészeti, nyomdai részleg. Utóbbi kettő munkaerőigénye inkább a szakképzettséget igénylő munkakörök felé orientálódik itt történik a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatásának zöme, míg az első a kétkezi munkát igényli, elegendő a betanítás. Eszközigénye szintén az utóbbi

kettőnek magasabb, amely a versenyképesség érdekében folyamatosan fejleszteni kívánunk.

A kínált szolgáltatások egymástól eltérőek, ugyanakkor az alapfeladat ellátása érdekében ki is egészítik egymást. A munkaerő létszámát két dolog határozza meg: egyrészt az Önkormányzattól kapott működési költség, másrészt azok a piaci viszonyok, amelyek meghatározzák a megrendeléseinket, illetve azok ár-érték arányát.

A közfoglalkoztatási lehetőségben új távlatokat nyitott a hajléktalanok közfoglalkoztatása 2012-ben 252 fő közfoglalkoztatása történt meg, mellyel az ország legnagyobb hajléktalan közfoglalkoztatója lettünk. 2013-ban már több mint 500 hajléktalant foglalkoztattunk, ebből külön foglalkoztatási program keretében 100 főt. Ezt a foglalkoztatási formát 2014-ban is folytatni kívánjuk.

Jövőre vonatkozó célkitűzésünk a megváltozott piaci környezetben is, az alapító által meghatározott feladat végrehajtása, miszerint a Ferencvárosban élő lakosok –köztük a megváltozott munkaképességűek- nagyobb létszámú foglalkoztatása. Részükre a munkahelyek teremtése nemcsak helyi, hanem országos célkitűzés is. Optimizmusra ad okot, hogy lehetőség nyílt további kertészeti és takarítási munkák vállalása, valamint új tevékenységként a közutak kátyúzása.

Szállítóink felsorolása kapcsán különbséget kell tennünk az alapfeladatok ellátása érdekében igénybevett szolgáltatások és az egyéb között. Az egyebekhez tartoznak olyan szállítók, amelyek igénybevételére azért van szükség, mert olyan feladatokat kell ellátnunk, amilyenhez mi nem rendelkezünk különböző engedélyekkel, szakképzettséggel stb., illetőleg a „vállalkozás” jellegű tevékenységeink ellátásához szükségesek. Az előbbihez tartoznak a teljesség igénye nélkül: ELMŰ Nyrt., TIGÁZ Zrt., MOL Nyrt., Magyar Telecom Nyrt., Vodafone Zrt., Digitalis Számítástechnikai és Informatikai Kft., Ökosec World Műszaki Szolgáltató Kft., Biczi és Tuzson Ügyvédi Iroda, AUDIT Univerzum Kft., Krikkler Fuvarozó és Szolgáltató Bt., Antalis Hungary Kft., LAK-RENC-BAU Kft., Héleux Kft., MERSZ 2008 Kft. Tiszta Ház Kft., Garden Kft. Lián Kft. Boróka 98.Kft.

5.) Marketing

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

Az önálló honlapunk működik, az országos és a helyi sajtóban történő megjelenéseinket folyamatosan frissítjük.

Ár területén a kereslettől és a versenytársakhoz igazodó kalkulációt kell alkalmazni. Nagyobb bevételt csak a minőség emelésével, a megbízható határidők betartásával tudunk elérni.

6.) Szervezeti terv

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

A vezetők az alapvető feladataik ellátásában szakmailag felkészültek. Hiányosság a marketing tevékenység ellátásában van, mivel a vezetőink a szakmai ismeretek mellett ilyen tudással nem, vagy csak kevésbé lettek felvértezve. A négy fő területet ellátó vezető és a főkönyvelő rendelkezik a szükséges szakmai ismerettel, vállalkozásunknál eltöltött jó néhány esztendő alatt elsajátították a helyi szokásokat, de a vállalkozás részéről fejlődésre mindig van igény és kényszer. Ezekhez tartozik a szükséges szakmai ismeretanyag folyamatos karbantartása, az újdonságok felé nyitás, illetve új elemként a marketing ismeretek megtanulása, gyakorlatba történő átültetése.

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

Létszám alakulása az utóbbi években

2010. Alkalmazott: 136 fő ebből 50 fő megváltozott munkaképességű.
Közfoglalkoztatott: 242 fő
Összesen: 378 fő

2011. Alkalmazott: 157 fő ebből 46 fő megváltozott munkaképességű.
Közfoglalkoztatott: 227 fő
Összesen: 384 fő

2012. Alkalmazott: 106 fő ebből 59 fő megváltozott munkaképességű
Közfoglalkoztatott: Ráday MUK: 159 fő Haller MUK: 252 fő (hajléktalan)
Összesen: 517 fő

2013. Alkalmazott: 238 fő ebből 52 fő megváltozott munkaképességű.
Közfoglalkoztatott: Ráday MUK: 308 fő
Haller MUK: 548 fő (hajléktalan)
Összesen: 1094 fő

2014. létszám terv:

Alkalmazott: 170 fő ebből 60 fő megváltozott munkaképességű.
Közfoglalkoztatott: Ráday MUK: 250 fő
Haller MUK: 400 fő (hajléktalan)
Összesen: 820 fő

7.) Kockázatelemzés

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

ERŐSSÉGEK	GYENGESÉGEK
<ul style="list-style-type: none">- elkötelezett vezető- szakmai területeken a szakképzettség megfelelő- elvégzett eddigi munkák referenciája jó- magas dolgozói létszám	<ul style="list-style-type: none">- pénzhiány, tőkebeáramlás mértéke alacsony- beszűkült piaci lehetőségek- erős árverseny- marketingtevékenység alacsony hatékonysága- elöregedő infrastrukturális háttér- többszörösen hátrányos helyzetű és megváltozott munkaképességű munkavállalók
LEHETŐSÉGEK	VESZÉLYEK
<ul style="list-style-type: none">- szükség van a munkahelyre a helyi lakosság körében- egyes önkormányzati feladatok ellátása érdekében szükség van a vállalkozásra- az önkormányzat elfogadja a nonprofit gazdálkodást- az önkormányzat áldoz a célok megvalósításáért anyagi eszközöket- foglalkoztatási pályázatok	<ul style="list-style-type: none">- sok hasonló céllal működő intézmény van- drága a munkaerő után fizetendő adó- a megfelelő szakember túl drága- nagy fluktuáció

A vállalkozásnál a váratlan eseményekre való felkészülés komoly feladatot ró. Saját tőkéjét tekintve nem rendelkezik megfelelő tőkeerősséggel, így a napi likviditásból kell megoldani a váratlan feladatokat. Szerencsére váratlan helyzetek ritkán merülnek fel, alapvetően a tervezés során kiemelt szerepet kapnak a megoldandó feladatok. Az Önkormányzat, mint egyszemélyi tulajdonos, fenntartó egyedüli döntésétől függ a vállalkozás megléte: minden további tevékenység kialakítása ennek a függvénye.

8.) Pénzügyi terv

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

Megnevezés	2012.12.31		2013.12.31		2012. = 100%
	Eft	Mego. %	Eft	Mego. %	
Eszközök					
Befektetések	133250	45	209543	45	157
Forgóeszközök	129147	44	206879	44	160
Aktív időbeli elhatárolás	33158	11	49670	11	
Összes eszköz	295555	100	466092	100	158
Források					
Saját tőke	145091	49	113601	24	78
Kötelezettségek	65170	22	118171	25	181
Passzív időbeli elhatárolás	85294	29	234320	50	275
Összes forrás	295555	100	466092	100	158

A 2014. évi tervek összeállítását a 2013. év határozza meg. Mint ahogy a fenti táblázat mutatja a teljes vagyon 2013. december 31. fordulónapot tekintve 466 millió Ft-ra, több mint 58 %-kal emelkedett. Ennek az eszközoldalon a fő összetevője a forgóeszközök csoport, ezen belül is a pénzeszközök, amely 60% emelkedett, valamint a befektetett eszközök növekedése, amely 57% a 2012. év december 31-hez képest. Forrás oldalon ugyanezt a passzív időbeli elhatárolások, valamint a kötelezettségek növekedése, és a saját tők csökkenése adja. Természetesen, ez egy könyvelési nyilvántartási érték, ami nem készpénz formájában áll rendelkezésre. Ezen eredmények szinten tartása, növelése a 2014. év fő feladata.

Eredmény kimutatásunk 2013. év december 31-én az alábbiak szerint alakult:

Bevételek eft-ban:	
Nettó árbevétel	300 861
Önkorm. Támogatás	200 469
MŰK támogatás	157 001
Rehab támogatás	35 516
KMOP-JAT	26 227
Egyéb bevétel	2 471
Pénzügyi műv bevétel	2 588
Rendkívüli bevétel	5 201
ÖSSZ BEVÉTEL	730 334

Költségek, eFt-ban:	
Anyagjellegű	333 001
Személyi jellegű	381 701
Értékcsökkenés	18 981
Egyéb ráfordítások	14 627
Pénzügyi műv ráf	37
Rendkívüli ráf	0
ÖSSZ KÖLTSÉG	748 347

ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-18 013
-------------------------------	----------------

MUK TÁMOGATÁS RÉSZLETEZÉSE	
START MINTA PRG	17 616
HALLER MUK	72 470
RÁDAY MUK	66 915
ÖSSZ	157 001

EREDMÉNY: -18.013 eft mérleg szerinti eredmény.

A 2013. évi beruházások:

ADATOK FORINTBANI!!!	
MEGNEVEZÉS	ÉVKÖZI NÖVEKEDÉS
IMMATERIÁLIS JAVAK	3 160 000
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOG (integrált ügyviteli rendszer)	3 160 000
TÁRGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	82 166 033
ÖNKORM TUL VÉGZETT FELÚJÍTÁS (Gubacsi ú 89)	3 457 073
INGATLANOK ÖSSZESEN	3 457 073
TERMELŐ GÉPEK, BERENDEZÉSEK (brikettáló gép, faaprítógép, fűnyírógép, bobcat)	43 853 100
TERM-BEN RÉSZTVEVŐ JÁRMŰVEK (mercedes tgc felépítmény, pótkocsi)	16 390 330
MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK	60 243 430
IRODAI ÉS EGYÉB BERENDEZÉSEK (őr faház, 2 db fénymásológép)	938 530
EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	938 530
BERUHÁZÁSOK	11 234 000
BERUHÁZÁSRA ADOTT ELŐLEG	6 293 000
MINDÖSSZESEN	85 326 033
RÉSZLETEZÉS	
BRIKETTÁLÓ GÉP	21 183 600
FAAPRÍTÓ GÉP	10 185 400
FÜNYÍRÓGÉP	4 991 100
BOBCAT	7 493 000
ÖSSZESEN	43 853 100
MERCEDES FELÉPÍTMÉNY	13 896 340
PÓTKOCSI	2 493 990
ÖSSZESEN	16 390 330

9.) Beruházási terv:

2014 évben lehetőségeinkhez mérten további beruházásokat tervezünk, a Gubacsi úti székhelyünk belső folyosóinak festését és burkolat felújítását. A 2013 ban a Start Minta Program keretéből illetve az Önkormányzattól a 2012 év nyereségünk eredményeképpen kapott összegből történt beruházások folytatásaként az alábbiak beszerzését tervezzük:

Nagyteljesítményű lombaprító
Nagyteljesítményű hulladékdaráló
Brikett tároló csarnok
Raktári targonca

10.) A költségvetési terv összeállításánál részben támaszkodunk a 2011. 2012 és 2013. évi megvalósult adatokra, részben a már meglévő megrendelésekre. Azonban az óvatosságot szem előtt tartva határozzuk meg a terveinket. Így ezeket a következő táblázat tartalmazza eFt-ban:

Bevételek:

Bevételek részletezése	2012. évi végleges	2013. évi végleges	2014. évi terv
Kötészet-Nyomda	11802	10652	10000
Vegyes csomagoló	8377	9147	9 000
Textil	6165	8028	8000
Közterület, kertészet	202822	272760	256000
Továbbszámlázott		274	250
Önkormányzat támogatása működésre	262196	185892	268800
Közfoglalkoztatás önrésze	15000	14577	15000
Központi költségvetés, pályázat	164524	192517	190000
JAT	0	26227	35000
Egyéb bevételek	8116	2471	2500
Pü bevételek		2588	2500

Rendkívüli bev		5201	3000
Összesen	679002	730334	794550

Kiadások:

Kiadások részletezése	2012. évi végleges	2013. évi végleges	2014. évi terv
Anyagjellegű szolgáltatás	249430	333 001	350000
Bér és bérjellegű kiadások	322813	381 701	390000
Értékcsökkenés	13085	18 981	35000
Egyéb működési	9084	14664	15000
Összesen	594412	748347	790000

A 2013. évben jelentős mértékben csökkent az Önkormányzattól kapott támogatás mértéke (1/3 résszel), de a megfelelő gazdálkodás és a sikeres foglalkoztatási pályázatok, valamint a Start Minta program külön pályázati összege révén a veszteségünk csak az elvont támogatás 1/3 része. Részlegeink vállalozási bevételeit a rossz gazdasági körülmények és a szociális foglalkoztatásból adódó nehézségek ellenére is igyekszünk szinten tartani, illetve maximalizálni.

A cél a működés fenntartása, az alapvető feladatok ellátása mind az állami, mind az Önkormányzati elvárásoknak megfelelően.

CASH FLOW-KIMUTATÁS

Sor- szám	m	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
			2012.12.31	2013.12.31	2014.12.31 TERV
a		b	c	d	
1	I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz- változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	40 797	-419 844	177 005
2	1	Adózás előtti eredmény ±	84 590	-18 013	4 550
3	2	Elszámolt amortizáció +	13 085	18 981	35 000
4	3	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-318	1 682	1 000
5	4	korrekció végl kapott pénzeszk miatt 967-989 fk		-424 414	
6	5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	149	-2 032	
7	6	Szállítói kötelezettség változása ±	19 514	18 747	19 000
8	7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	17 553	16 417	17 000
9	8	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-35 201	-872	149 000
10	9	Vevőkövetelés változása ±	-16 117	-13 182	11 000
11	10	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-19 712	-17 907	-43 000
12	11	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-22 746	-439	-17 000
13	12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -			455
14	13	korr adott támogatás miatt 8634 fk		1 188	
15	II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz- változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-32 214	-93 243	-50 000
16	14	Befektetett eszközök beszerzése -	-32 434	-95 350	-50 000
17	15	Befektetett eszközök eladása +	220	2 107	
18	16	Kapott osztalék, részesedés +			
19	III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz- változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	14 819	560 488	-17 461
20	17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +			
21	18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +			
22	19	Hitel és kölcsön felvétele +		19	
23	20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +			
24	22	Véglegesen kapott pénzeszköz +	14 819	544 196	
25	23	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -			
26	24	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -			
27	25	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -			
28	26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -			
29	27	Véglegesen átadott pénzeszköz -		-1 188	
30	28	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		17 461	-17 461
31	IV.	Pénzeszközök változása (±I/±II/±III. sorok) ±	23 402	47 401	109 544

Néhány fontosabb adat a pénzügyi helyzetről:

	A pénzügyi helyzet mutatói	2012. dec. 31.	2013. dec. 31.
1.	Készpénz-likviditási ráta = $\frac{\text{Le nem kötött pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	1,26	1,29
2.	Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{Aktív időbeli elhatárolások}}{\text{Kötelezettségek}}$	2,49	2,17
3.	Eladósodottság mértéke = $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	0,45	1,04

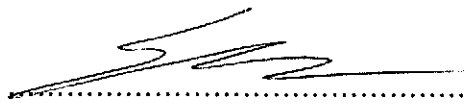
A készpénz-likviditási mutató az előző évihez képest kicsit növekedett, a likviditási mutató az előző évihez képest csökkent.

A saját tőke majdnem teljes egészében fedezetet nyújt a kötelezettségekre. A szállítói tartozásokat mérlegkészítésig kiegyenlítettük.

Általánosságban elmondható, hogy a fedezeti, megtérülési pont, az értékesítéseknek az a szintje, amikor a költségek éppen megtérülnek. Jelen esetünkben tekintettel a nonprofit jellegre ez nehezen értelmezhető, mivel a bevételeink alapja az Önkormányzattól kapott támogatás. Ez fedezi a működés alapköltségeit úgy, hogy a kiegészítőként működő vállalkozási bevétel csak hozzájárul az alapfeladat ellátásához. Alapvetően a költségeinket tudjuk – vagy kell – csökkentenünk ahhoz, hogy a fedezeti ponton pozitív irányba változtatni tudjunk. Természetesen szükséges a bevételek emelése, de figyelembe véve, hogy az alapfeladatunk a tartósan munkanélküli, megváltozott munkaképességű, elsősorban ferencvárosi lakosok foglalkoztatása, ezen felül a nagylétszámú hajléktalan közfoglalkoztatása, az élő munka hatékonysága, minősége nincs egyenes arányban, bármely más, akár hasonló szolgáltatást végző vállalkozásokkal.

A vállalkozás jegyzett tőkéje pillanatnyilag 3.000 eft. A saját tőke összege: 113.601 eft.

Budapest, 2014. április 28.


.....
Sebők Endre
ügyvezető igazgató

**Jegyzőkönyv KIVONAT a Feszofe Nonprofit Kft
Felügyelő Bizottságának 2014 05 08-án 9.00 órakor (Budapest, IX. kerület
Gubacsi út 89. Igazgatói irodában) tartott üléséről.**

Jelen vannak: Mikešy Pongrác

Nagy Anikó

Váli Miklós

Horányiné Vattamány Katalin

Rédeiné Péter Andrea

Kelemen Tamás

Dr. Turi György

Sebők Endre

Felügyelő Bizottság elnöke

Felügyelő Bizottság tagja

Felügyelő Bizottság tagja

Feszofe Kft könyvvizsgálója

Feszofe Kft főkönyvelője

FEV IX Zrt

Feszofe Kft jogi képviselője

Feszofe Kft ügyvezető igazgatója

Az ülésen a Felügyelő Bizottság az alábbi határozatokat hozta.

Határozat

A napirend módosítása és elfogadása a meghívóban kiküldöttekhez képest a napirend a következőkre módosul.

Határozatszám: 1/2014(V.08)sz.

I. napi rendi pont: 2013 évi mérleg beszámoló

II. napi rendi pont: 2014 évi üzleti terv

III. napi rendi pont: Egyebek

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozat

Határozatszám: 2/2014(V.08)sz.

A Felügyelő Bizottság a 2013 évi mérleget megtárgyalta és a mérleg beszámolót a Budapest Főváros IX. kerület Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő Testületének elfogadásra javasolja.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozat

Határozatszám 3/2014(V.08)sz.

II. napirendi pontként a Felügyelő Bizottság a 2014 évi üzleti tervet megtárgyalta és a Budapest Főváros IX. kerület Ferencvárosi Önkormányzat Képviselő Testületének elfogadásra javasolja.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

Határozat

III. napirendi pont: Egyebek.

Határozatszám: 4/2014(V.08). sz.

A Felügyelő Bizottság felkéri a cég vezetőjének munkáltatóját, hogy a cégvezető számára prémium feltételeket állapítson meg a 2014 évtől kezdődően.

Szavazás: Három igen. Egyhangú.

A kiadvány hitelül: Mikesy Pongrác s.k.
Felügyelő Bizottság elnöke