

Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Kft  
1097 Budapest, Gubacsi út 89. Levelezési cím: 1450 Budapest, Pf.:14.  
Adószám: 18229329-2-43 Cg: 01-09-890519  
Tel: +3614550617, Fax: +3612161588, e-mail: [feszofe@feszofe.hu](mailto:feszofe@feszofe.hu)

## K I V O N A T

a Feszofe Nonprofit Kft. Felügyelőbizottságának 2021. május 19-én írásbeli szavazásáról.

Tárgy: Új könyvvizsgáló pályázatának véleményezése.

### Határozat

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága írásban az alábbi határozatot hozta:

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. működésével kapcsolatos könyvvizsgálói feladatok 2021. június 01-től való ellátására Kisgyörgy Ilona egyéni vállalkozóval történő szerződés megkötésére tett javaslatot a Képviselő Testület felé.

**Szavazás:** 2 igen. 1 nem.

**Határozatszám:** 18/2021.(V.19.)

Nagy Anikó sk.

Felügyelő-bizottság Elnöke

Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Kft  
1097 Budapest, Gubacsi út 89. Levelezési cím: 1450 Budapest, Pf.:14.  
Adószám: 18229329-2-43 Cg: 01-09-890519  
Tel: +3614550617, Fax: +3612161588, e-mail: [feszofe@feszofe.hu](mailto:feszofe@feszofe.hu)

## K I V O N A T

a Feszofe Nonprofit Kft Felügyelőbizottságának 2021. május 13-án 10 00 órakor  
(Budapest, IX. kerület Gubacsi út 89. szám alatt lévő igazgatói irodában) tartott ülésének  
jegyzőkönyvéből.

A Feszofe Nonprofit Kft Felügyelőbizottsága az alábbi határozatokban döntött.

**Tárgy:** 2020 évi belső ellenőrzési jelentés

### Határozat

A Felügyelőbizottság a Feszofe Nonprofit Kft 2020 évi belső ellenőrzési jelentés módosítását megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

**Szavazás:** 3 igen. Egyhangú.

**Határozatszám:** 9/2021.(V.13.)

**Tárgy:** Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálata, módosítása,

### Határozat

A Felügyelőbizottság a Feszofe Nonprofit Kft Belső Ellenőrzési Kézikönyv felülvizsgálatát és módosítását megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

**Szavazás:** 3 igen. Egyhangú.

**Határozatszám:** 10/2021.(V.13.)

**Tárgy:** Belső Ellenőrzési Alapszabály felülvizsgálata, módosítása

### Határozat

A Felügyelő-bizottság a Feszofe Nonprofit Kft Belső Ellenőrzési Alapszabály felülvizsgálatát, módosítását megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

**Szavazás:** 3 igen. Egyhangú.

**Határozatszám:** 11//2021.(V.13.)

**Tárgy:** Új Javadalmazási Szabályzat elfogadása

**Határozat**

A Felügyelőbizottság az Új Javadalmazási Szabályzatot érintettség miatt nem kívánja tárgyalni.

Szavazás: 3 igen. Egyhangú.

**Határozatszám: 12/2021.(V.13.)**

**Tárgy:** A Társaság 2020 évi beszámolója

**Határozat**

A Felügyelőbizottság a Feszofe Nonprofit Kft 2020. évi beszámolóját megtárgyalta és a Budapest Főváros IX kerület Ferencváros Önkormányzat Képviselő-Testületének elfogadásra javasolja.

Szavazás: 2 igen. 1 tartózkodás.

**Határozatszám: 13/2021.(V.13.)**

**Határozati javaslat:**

Felkérjük az igazgatóságot, hogy a jövőben a Felügyelő-bizottság felé csak a könyvvizsgáló által auditált anyagokat küldjön ki.

Szavazás: 3 igen. Egyhangú.

**Határozatszám: 14/2021.(V.13.)**

**Tárgy:** A Társaság 2021. évi Üzleti terve, tájékoztató az eddigi és várható közbeszerzésekről.

**Határozat**

A Felügyelő-bizottság megtárgyalta a Társaság 2021. évi Üzleti tervét és elfogadásra javasolja.

Szavazás: 2 igen. 1 tartózkodás.

**Határozatszám: 15 /2021.(V.13.)**

**Tárgy:** A Felügyelő-bizottság ügyrendjének módosítása

**Határozat**

A Felügyelőbizottság megtárgyalta a Feszofe Nonprofit Kft Ügyrendjének módosítását és elfogadásra javasolja.

Szavazás: 3 igen. Egyhangú

**Határozatszám: 16/2021.(V.13.)**

**Tárgy:** Feszofe Nonprofit Kft Szervezeti és Működési Szabályzatának módosítása.

**Határozat**

A Felügyelő-bizottság arra a döntésre jutott, hogy a Feszofe Nonprofit Kft új SZMSZ-ét június 7.-ére kéri az ügyvédtől és a Felügyelő-bizottsági tagok írásban szavaznak róla legkésőbb június 9.-ig.

**Szavazás:** 3 igen. Egyhangú.

**Határozatszám:** 17/2021.(V.13.)

A kiadmány hitelélül: Zólyomi Máttyás  
jegyzőkönyv hitelesítő

Nagy Anikó  
Felügyelő-bizottság Elnöke

Márton József  
Feszofe Nonprofit Kft ügyvezető igazgatója

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

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

---

1097 Budapest, Gubacsi út 89.

**Üzleti jelentés  
2020.**

**Fordulónap:** 2020. december 31.  
**Beszámolási időszak:** 2020. január 01. - 2020. december 31.

Budapest, 2021. május 10.



A gazdálkodó  
képviselője

## **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:

Márton József

1043 Budapest, Kassai u. 1.

#### **Belső ellenőrzés**

A gazdálkodás belső ellenőrzéséért a vezetésen túl a Felügyelő Bizottság a felelős.

Felügyelő Bizottsági Tagok 2020 dec.31-én:

Nagy Anikó (an: Tódor Elvira)

1182 Budapest, Szamos utca 3. A. ép.

Zólyomi Mátyás (an.: Vékássy Ilona)

1205 Budapest, Asztalos Sándor u.1.

Verdon Bálint (an.: Simon Ildikó)

2049 Diósd, Berzsényi Dániel utca 4.

#### **Szervezeti felépítés**

A szervezeti felépítés egyszintű hierarchia, így a közreműködők közvetlenül a vezetés utasításai szerint járnak el. Decemberben 08-án kezdett a cég Gazdasági vezetője, aki a könyvelés, számvitel, pénztár, munkaügyi területeket fogta össze a főkönyvelői teendői mellett.

#### **Telephelyek**

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

1097 Budapest, Illatos út 6.	Közterületi részleg
1098 Budapest, Toronyház utca 11.	Közterületi részleg
1097 Budapest, Ecseri út 25. fszt.1.	Közterületi részleg
1097 Budapest, Osztag utca 13. fszt.1.	Közterületi részleg
1092 Budapest, Boráros tér 2.	Közterületi részleg
1095 Budapest, Gát utca 25. fszt.1.	Közterületi részleg

## 1.2. Piaci környezet

### Tevékenység

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. közhasznú társaság, tevékenységét az alábbi szervezeti egységeken keresztül végzi:

- Textil részleg
- Csomagoló részleg
- Közterületi ágazat.

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 nem az eddigi magas színvonalon tudjuk ellátni.

### Piaci környezet változása

A piaci környezet negatív irányban változott a rendelkezésre álló munkaerővel illetően, ez jelentős hatást gyakorolt és gyakorol jelenleg is a társaság működésére. Az év márciusától egész év végéig a COVID19 járvány extra költségeket és teendőket hozott, amik nehezítették a munkát és csökkentették az eredményességet.

### Piaci pozíció

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. Magyarország egyik legnagyobb hajléktalan közfoglalkoztatója.

## 1.3. Jövőkép

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. üzleti lehetőségeiben jelentős változás történt azzal, hogy az alvállalkozók foglalkoztatását szinte teljes egészében átszervezte az Önkormányzat más szervezeti egységeihez, és jellemzően a saját munkaerővel végezhető feladatokat és a hozzájuk tartozó költségvetési keretet hagyta a cégnél. Új piaci lehetőségeket keresünk, főleg a Textil és a Csomagoló egységeink számára.

### Várható változások

A tulajdonos diktálta változások a gazdálkodásban is mutatják hatásukat. Számottevően több és magasabb végzettségű munkavállaló foglalkoztatása és valamelyest szervezeti változások is várhatóak. Saját eszközállományunknak a megváltozott feladatokhoz való igazítása már folyamatban van. A nem használt eszközök helyett olyanokat szerzünk be, amelyek kihasználtsága kifejezetten magas.

## 2. Üzletpolitika

### 2.1. Társadalmi szerepvállalás

#### Szerepvállalás bemutatása

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

Társaságunk kiemelkedő szerepet vállal a közfoglalkoztatásban átlag 31 fő, valamint átlag 51 fő megváltozott munkaképességű munkavállalót is foglalkoztat. Folyamatosan fejlesztjük együttműködésünket a lakossággal civil szerveződésekkel keresztül. Egyre több, a cégünk profiljába illeszkedő tevékenységét végzünk civil önkéntesekkel együtt.



## **2.2. Foglalkoztatáspolitikai**

### **Foglalkoztatáspolitikai bemutatása**

FESZOFÉ Nonprofit Kft. által folytatott foglalkoztatáspolitikai főbb jellemzői: Cégünk az 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 szociális foglalkoztató lévén dolgozóink munka-integrációját is szem előtt tartjuk, így munkavállalóink függetlenül attól, hogy megváltozott munkaképességűek, vagy közhasznú munkavégzők, illetve állandó alkalmazottak a különböző munkafolyamatoktól függően feladatukat együtt végzik. Ez az együttes munkavégzés tapasztalataink szerint dolgozóinkat egyre inkább összekovácsolja és egymás közötti szegregációjukat csökkenti.

### **Foglalkoztatási helyzet**

A foglalkoztatási helyzet főbb jellemzői, azok alakulása az alábbi:

A létszám adatok az üzleti tervben kerülnek bemutatásra, illetve a fentiekből is kitűnik, hogy alkalmazottak foglalkoztatáspolitikai, munkaerőpiaci besorolás szerint három különböző csoportba sorolhatóak. Ezek a következők: állandó dolgozók, megváltozott munkaképességű dolgozók, valamint közhasznú munkavállalók. A közhasznú foglalkoztatásban részt vevő dolgozóinkat a Kormányhivatal Munkaügyi Kirendeltségéhez benyújtott pályázataink alapján tudjuk foglalkoztatni. E foglalkoztatási forma heti 5 munkanapon napi 8 óra időtartamú. A foglalkoztatás hosszúsága mindig az adott pályázati lehetőségtől és az önkormányzat által és általunk nyújtott önrész nagyságától függ. Így voltak határozott idejű munkaszerződéssel rendelkező kollégáink.

Közhasznú munkavállalóink esetében, amennyiben szakképzettséggel rendelkeznek, igyekszünk ennek megfelelő munkakört biztosítani. Dolgozóink egészségi állapotuk, hozzáértésük és szaktudásuk alapján a nekik megfelelő munkahelyen végezhetik tevékenységeiket.

## **2.3. Kutatás, fejlesztés**

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg, ilyen jellegű tevékenységet nem végez.

## **2.4. Környezetvédelem**

### **Környezetvédelmi felelősség**

A tevékenység jellegéből adódóan a FESZOFÉ Nonprofit Kft. környezetvédelmi felelőssége jelentős, mivel Társaságunk végzi Ferencváros közterületein az általunk begyűjtött települési szilárd hulladék kezelését. A fentieket minden esetben a jogszabályi előírásoknak megfelelően végezzük.

### **Környezetvédelmi fejlesztések**

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

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

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

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

2017. évben pedig egy talajkondicionáló gépet vásároltunk.





## **Környezetvédelmi intézkedések**

A FESZOFÉ Nonprofit Kft.-nél a települési szilárd hulladék előkészítése történik az elszállításra, erre a tevékenységünkre környezetvédelmi hatósági engedéllyel rendelkezünk, a telephelyünkről történő elszállítást (a Fővárosi Önkormányzat rendelete alapján) FKF Zrt. és társvállalkozója az Agozsó Kft., végzi.

## **2.5. Kockázatkezelés**

### **Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai**

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

Erősségek:

- elkötelezett vezetőség,
- szakmai területeken a szakképzettség megfelelő,
- eddig elvégzett munkáink referenciája jó,
- éppen elégséges a dolgozói létszám,
- sikeres foglalkoztatási pályázatok.

Gyengeségek:

- állandóan változó piaci lehetőségek, támogatások bizonytalansága,
- erős árverseny,
- az eszközpark nem kellő kihasználtsága,
- kevés, a tulajdonostól független anyagi forrás,
- a marketingtevékenység alacsony hatékonysága,
- többszörösen hátrányos helyzetű és megváltozott munkaképességű dolgozók,
- kevés a fiatal és középkorú munkavállaló,
- magas a munkaerő után fizetendő adó,
- a megfelelő szakember drága,
- a munkavállalók munkába járási nehézségei.

Lehetőségek:

- szükség van a munkahelyre a helyi lakosság körében,
- egyes önkormányzati feladatok ellátása érdekében szükség van a vállalkozásra,
- az önkormányzat anyagi eszközöket áldoz a célok megvalósítása érdekében,
- foglalkoztatási pályázatok.

Veszélyek:

- a jó szakemberek folyamatos elvándorlása,

- idősödő eszközpark,
- idősödő vezetői állomány,
- több adminisztratív funkcióban a helyettesítés nem kellően kialakított és begyakorlott,
- alapos felújítást igénylő informatikai eszközpark,
- több hiányzó és elavult szabályzat,
- nagy a fluktuáció,
- a szervezet szabályozottsági hiányosságai.

## 2.6. Minőségpolitika

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

## 3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése

### Üzletmenet bemutatása, elemzése

Az üzletmenet a FESZOFÉ Nonprofit Kft.-nél a korábbi évekhez hasonlóan alakult. Cégünk mindenkori működésénél figyelembe kell venni az önkormányzati feladatellátásból és a szociális foglalkoztatásból adódó sajátosságokat. A speciális körülmények ellenére és mellett igyekszünk a vállalkozási tevékenységünket folyamatosan bővíteni, szolgáltatásainkat és megrendelőink körét szélesíteni.

Visszatérő és állandó problémaként jelentkezett a 2020-as üzleti évben a létszámihiány. A közfoglalkoztatottak létszáma nagyon lecsökkent, a 2014-es állapotokhoz képest körülbelül tizedére redukálódott. Akkor 300-400 között volt a közfoglalkoztatotti állomány, most ez átlag 31 fő.

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.

### Átfogó elemzés beszámoló mutatószámai alapján

A társaság követelése jelentősen csökkentek, míg 2019.dec 31-én 181 041 eFt, addig 2020.dec.31.-én 72 971 eFt-ra csökkent. de ennek jelentős része a Bp.Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzat fordulónapi tartozása.

A pénzeszközök állománya az előző évhez képest 48 260 eFt-tal nőtt.

A bevételek aktív időbeli elhatárolás az előző évhez képest 445 eFt-tal nőtt.

A saját tőke a bázis évhez képest 81,43%-ra csökkent.

A rövid lejáratú kötelezettségek - főként a szállító állomány növekedése miatt, 14 472 eFt növekedést mutatnak, mely az előző évi állomány 155%-nak felel meg. Nevezett számlák a mérleg készítésének időpontjáig kiegyenlítésre kerültek.

A passzív időbeli elhatárolások a halasztott bevételek feloldásának következtében 15%-os csökkenést mutatnak az előző üzleti évhez képest.

Az értékesítés nettó árbevétele 52 094 eFt-tal, 89,6%-ra csökkent a bázis évhez viszonyítva, míg az anyagjellegű ráfordítások mérsékeltek, 2,3%-os növekedést mutatnak.

Az egyéb ráfordítások 26 986 eFt-tal emelkedtek 2019-hez viszonyítva, melyből értékvesztés 25 807 eFt.

Az adózott eredmény 84 395 eFt-tal kevesebb a bázis évinél.

### 3.2. Fordulónap utáni események

A mérleg fordulónapját követően lényeges esemény történt: A COVID-19 járvány minden korábbi csúcspontot megdöntött mind a napi új fertőzöttek, mind pedig a napi elhalálozottak számában. Ennek megfelelően az emberek mozgását és az üzleti tevékenységet is központilag korlátozták. A havi egyszeri tesztelés, a járvány terjedésének megelőzését szolgáló erőfeszítéseink egyelőre jelentős munkaerő kiesést nem okoztak. Egyelőre úgy néz ki, a járvány a társaság működését nem veszélyezteti.

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

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

---

1097 Budapest, Gubacsi út 89

**Éves beszámoló mérlege - "A"**

**A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.**

Budapest, 2021. május 10.



*hantog!*

A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

## Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>		
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>302 693</b>	<b>246 496</b>
<b>A.I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>176</b>	<b>132</b>
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	176	0
A.I.4.	Szellemi termékek	0	132
<b>A.II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>302 517</b>	<b>246 364</b>
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	107 510	102 241
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	182 845	134 173
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 162	9 950
<b>A.III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>256 894</b>	<b>217 993</b>
<b>B.I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>4 015</b>	<b>5 157</b>
B.I.1.	Anyagok	4 015	5 157
<b>B.II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>181 041</b>	<b>92 737</b>
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	168 262	79 703
B.II.6.	Egyéb követelések	12 779	13 034
<b>B.III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>71 838</b>	<b>120 099</b>
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	1 670	1 738
B.IV.2.	Bankbetétek	70 168	118 361
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>20 223</b>	<b>9 726</b>
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	18 001	8 535
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	2 222	1 191
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>579 810</b>	<b>474 215</b>

Budapest, 2021. május 10.



*[Handwritten signature]*  
A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

## Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2020. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	<b>FORRÁSOK (passzívák)</b>		
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>255 347</b>	<b>174 567</b>
D.I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	163 043	252 346
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	89 304	-80 779
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	8 000
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>86 408</b>	<b>91 440</b>
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	86 408	91 440
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	26 000	40 518
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	60 408	50 922
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>238 055</b>	<b>200 208</b>
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	817	208
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	571	638
G.3.	Halasztott bevételek	236 667	199 362
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>579 810</b>	<b>474 215</b>

Budapest, 2021. május 10.



A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

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

---

1097 Budapest, Gubacsi út 89

**Éves beszámoló eredménykimutatása  
(összköltség eljárással)**

**Beszámolási időszak:** 2020. január 01. - 2020. december 31.

Budapest, 2021. május 10.



A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

## Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	507 633	454 951
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)</b>	<b>507 633</b>	<b>454 951</b>
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	11 688
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)</b>	<b>0</b>	<b>11 688</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>498 213</b>	<b>403 327</b>
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	5	0
05.	Anyagköltség	40 494	38 380
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	447 396	465 458
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 855	5 159
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	3 341	3 694
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 756	904
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)</b>	<b>501 842</b>	<b>513 595</b>
10.	Béreköltség	279 645	284 857
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	15 695	12 382
12.	Bérráulékok	29 532	24 077
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)</b>	<b>324 872</b>	<b>321 316</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>63 327</b>	<b>54 268</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>24 859</b>	<b>62 066</b>
VII.a.	ebből: értékvesztés	209	25 807
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)</b>	<b>90 946</b>	<b>-81 279</b>
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11	14
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	134	486
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)</b>	<b>145</b>	<b>500</b>
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9	0
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22.sor)</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)</b>	<b>136</b>	<b>500</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)</b>	<b>91 082</b>	<b>-80 779</b>
<b>X.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>1 778</b>	<b>0</b>

Budapest, 2021. május 10.



*Hartog*  
A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]



Adószám: 18229329-2-43

Cégjegyzék szám: 01-09-890519

## Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2020. január 01. - 2020. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	89 304	-80 779

Budapest, 2021. május 10.



*Mantony*  
A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

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

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

---

1097 Budapest, Gubacsi út 89

**Kiegészítő melléklet  
2020.**

**Fordulónap:** 2020. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2020. január 01. - 2020. december 31.

**Budapest, 2021. május 10.**



*Handwritten signature*

A gazdálkodó  
képviselője

[EsBo program]

**Tartalomjegyzék:**

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
  - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
  - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
  - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói  
Ellenőrzés az irányításban
  - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
  - 1.5. A beszámoló közreműködői
  - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
  - 2.1. A 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 különbözetek értelmezése
  - 2.11. Jelentős összhatás értelmezése
  - 2.12. Devizás tételek értékelése
  - 2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása  
Értékcsökkenési leírás módja  
Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága  
Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása  
Nem jelentős maradványérték  
Terven felüli értékcsökkenés elszámolása  
Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása
  - 2.14. Értékvesztések elszámolása
  - 2.15. Visszairások alkalmazása
  - 2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása
  - 2.17. Valós értéken történő értékelés
  - 2.18. Alapítás-átszervezés költségei
  - 2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása
  - 2.20. Vásárolt készletek értékelése
  - 2.21. Saját termelésű készletek értékelése
  - 2.22. Céltartalék-képzés szabályai
  - 2.23. Ki nem emelt tételek értékelésének változása
  - 2.24. Értékelési szabályok más változásai
  - 2.25. Leltározási szabályok
  - 2.26. Pénzkezelési szabályok
  - 2.27. Önköltségszámítás szabályai
  - 2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk  
Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai  
Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása

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-kimutatás
  - 3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei
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. Mérlegen kívüli tételek  
Nyitott származékos ügyletek  
Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek  
Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
  - 4.6. Befektetett eszközök  
Bruttó érték alakulása  
Halmozott értékcsökkenés alakulása  
Terv szerinti értékcsökkenés alakulása  
Terven felüli értékcsökkenés  
Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása  
Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
  - 4.7. Forgóeszközök  
Készletek értékvesztései  
Követelések alakulása  
Hátra sorolt eszközök
  - 4.8. Aktív időbeli elhatárolások  
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai  
Elhatárolt költségek és ráfordítások  
Halasztott ráfordítások
  - 4.9. Saját tőke  
Saját tőke elemeinek változása  
Jegyzett tőke alakulása  
Tőkemegfelelés
  - 4.10. Kötelezettségek  
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek  
Biztosított kötelezettségek  
Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek



- 4.11. Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre  
Passzív időbeli elhatárolások  
Elhatárolt bevételek  
Elhatárolt költségek, ráfordítások  
Halasztott bevételek  
Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

**5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása  
Összevont tételek az eredménykimutatásban  
Új tételek az eredménykimutatásban  
Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban  
Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek  
Bevételek alakulása  
Árbevétel tevékenységenként  
Export árbevétel bemutatása  
Végleges jelleggel kapott támogatások  
Visszatérítendő kapott támogatások  
Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk  
Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
- 5.5. Ráfordítások  
Ráfordítások alakulása  
Anyagjellegű ráfordítások jelentős tételei  
Költségek költségnemenként  
Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei  
Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások
- 5.6. Adófizetési kötelezettség  
Társasági adó megállapítása  
Adóalap módosító tételek  
Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása  
Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra  
Adófizetési kötelezettség változása
- 5.7. Eredmény  
Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

**6. Tájékoztató adatok**

- 6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások  
Vezető tisztségviselők munkadíja  
Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái  
Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek  
Könyvvizsgáló által felszámított díjak
- 6.2. Bér- és létszámadatok  
Létszámadatok  
Béradatok  
Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései  
Bérfárulékok jogcímenként
- 6.3. Környezetvédelem



Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok  
Környezetvédelmi költségek

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

**1. Általános információk a beszámolóhoz**

**1.1. A gazdálkodó bemutatása**

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

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

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, de olyan volt, ami a gazdálkodás szempontjából lényeges.

- Történt két ügyvezető váltás.
- Decembertől a cég saját gazdasági vezetőt foglalkoztat az alvállalkozó főkönyvelő és az egyik könyvelő helyett.
- Folytatódott az önkormányzati választásokkal megkezdett feladatátcsoportosítás az önkormányzaton belül. Ennek eredménye lett a FESZOFÉ 2021-es új közszolgáltatási szerződése.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. Alapító okiratban rögzített közhasznú tevékenységi körei az alábbiak:

78.10 Munkaerő közvetítés

78.20 Munkaerő kölcsönzés

88.99 M.n.s egyéb szoc ellátás bentlakás nélkül

01.61 Növénytermelési szolgáltatás

38.11 Nem veszélyes hulladék gyűjtése

39.00 Szennyződésmosás, egyéb hulladékkezelés

94.99 M.n.s egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Az egyszemélyi tulajdonos adatai:

Budapest Főváros Ferencvárosi Önkormányzat 100%.

1092 Budapest, Bakáts tér 14.

A FESZOFÉ NONPROFIT KFT a beszámolási időszakban székhelyén kívül más magyarországi telephelyen, fióktelepen is végzett rendszeres gazdasági tevékenységet.

2020. december 31-én az alábbi telephelyeink vannak: a cégkivonatban szereplő, lenti táblázattól eltérő telephelyek módosítása folyamatban van.

**Belföldi telephelyek, fióktelepek**

Cím	Tevékenység
1097 Budapest, Illatos út 6.	Közterületi részleg



Cím	Tevékenység
1098 Budapest, Toronyház utca 11.	Közterületi részleg
1097 Budapest, Ecseri út 25. fszt.1.	Közterületi részleg
1097 Budapest, Osztag utca 13. fszt.1.	Közterületi részleg
1092 Budapest, Boráros tér 2.	Közterületi részleg
1095 Budapest, Gát utca 25.	Közterületi részleg
1097 Budapest, Gubacsi út 89.	Textil és Csomagoló részlegek

## 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

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

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

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

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

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

A FESZOFÉ Nonprofit Kft a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

## 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

### Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító 100%-os tulajdoni aránnyal rendelkező tag főbb adatai:

Budapest Főváros IX. kerületi Önkormányzat

1092 Budapest, Bakáts tér 14.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetésű vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

## 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2020. december 31.

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

Kínában 2020 elején kezdődött, de Európa szerte már berobbanó koronavírus járvány, melynek gazdasági hatása minden társaságot érint.

Felmértük és értékeltük a pénzügyi kimutatások fordulónapját követően bekövetkezett COVID-19 járványügyi helyzet hatását -figyelembe véve az ezzel összefüggésben meghozott kormányzati és egyéb intézkedéseket is - és arra a következtetésre jutottunk, hogy a társaság tovább működését nem veszélyezteti.



### 1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrálási száma:

Mágl Edit

1164 Budapest, Vidámvásár utca 10/a

206114

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:

Márton József

1043 Budapest, Kassai u. 1.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft részére kötelező a könyvvizsgálat. A beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Audit Univerzum Kft

000927

Név: Horányiné Vatamány Katalin

Cím: 2083 Solymár, Terstyánszky u.10.

Tagsági igazolvány száma: 001186

### 1.6. Beszámoló nyilvánossága

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

## 2. A számviteli politika alkalmazása

### 2.1. A könyvvezetés módja

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A költségeket az 5-ös számlaosztályban költségnek szerint könyveljük. Az alaptétel könyvelésével párhuzamosan költséghelyek, illetve költségviselők szerinti párhuzamos gyűjtést végzünk. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása a gazdasági vezető feladata.





## 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
Kerekítési különbözetek elszámolása	azonnal
Éves elszámolású adók előírása	évente
Analitika-főkönyv egyeztetése	negyedévente
Leltár-analitika egyeztetése	minden leltározásnál

## 2.6. Beszámoló választott formája és típusa

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

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

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A” változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

## 2.7. Üzleti jelentés

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

## 2.8. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés választott időpontja a fordulónapot követő 30. naptári nap. A megbízható és valós kép bemutatásához szükséges értékelési feladatok ezen időszakban kerülnek elvégzésre, az üzleti évet és a korábbi éveket érintő, ezen időszakban ismertté vált gazdasági események, információk, körülmények hatásait a tárgyévi beszámoló tartalmazza.

## 2.9. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének meghaladta 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

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 Raiffeisen Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest nem változott. Forintális érték nőtt a forint leértékelődés miatt.

## 2.13. Értékcsökkenési leírás elszámolása

### Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

### Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

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

### Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 eFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

### Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 200 eFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

## **Terven felüli értékcsökkenés elszámolása**

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

## **Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása**

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

## **2.14. Értékvesztések elszámolása**

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

## **2.15. Visszaírások alkalmazása**

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

## **2.16. Értékhelyesbítések alkalmazása**

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

## **2.17. Valós értéken történő értékelés**

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a valós értéken történő értékelés lehetőségével nem kíván élni, így a mérlegben ehhez kapcsolódóan sem értékelési különbözet, sem valós értékelés értékelési tartaléka nem szerepel, az eredménykimutatás ehhez kapcsolódóan értékelési különbözetet nem tartalmaz.

## **2.18. Alapítás-átszervezés költségei**

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

## **2.19. Kísérleti fejlesztés aktiválása**

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. a kísérleti fejlesztés költségei aktiválásának lehetőségével nem kíván élni, azokat - az előző üzleti évhez hasonlóan - minden esetben a tárgyidőszak költségei között számolja el.

## **2.20. Vásárolt készletek értékelése**

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

## **2.21. Saját termelésű készletek értékelése**

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

## **2.22. Céltartalék-képzés szabályai**

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



### **2.23. Ki nem emelt tételek értékelésének változása**

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

### **2.24. Értékelési szabályok más változásai**

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

### **2.25. Leltározási szabályok**

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.26. Pénzkezelési szabályok**

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.27. Önköltségszámítás szabályai**

Az önköltségszámítás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

### **2.28. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk**

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

SMP VII. 2019-2020. évi

SMP VIII. 2020-2021. évi

RÁDAY 2019-2020. évi

RÁDAY 2020-2021. évi

A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

#### **Közhasznú szervezet tevékenységei és programjai**

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 közfoglalkoztatottak által sikerült biztosítani, hogy Ferencváros összes utcájában, parkjában és terein egyszerre és egy időben munkatársaink jelen lehessenek, és társaságunk összes többi részlegében is-ugyan kisebb arányban - de feladatot látnak el.

#### **Közhasznú szervezet kapott támogatásainak felhasználása**

A támogatási program keretében kapott támogatások végleges jelleggel felhasznált összegeit mutatják be támogatásonként az alábbi táblázatok:

<b>Támogatási program elnevezése:</b>	<b>Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási programok</b>
---------------------------------------	---



Támogató megnevezése:	Fővárosi Munkaügyi Központ és Ráday utcai kirendeltsége	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2020. év	
Támogatás összege (1000HUF)		17,004
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	17,004
	-tárgyévben felhasznált összeg:	17,004
	-tárgyévben folyósított összeg:	17,004
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	14,362
	Dologi: (2422+220)	2,642
	Felhalmozási:	
	Összesen:	17,004

A táblázatban az SMP 7 2020.01-02. havi, a Ráday 2020.01-02. havi, az SMP 8 2020.03-12. havi és a Ráday 2020.03-12. havi elszámolásai találhatóak.

#### Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

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

2020 évben elindult az SMP 8 program is, de az előző évekhez képest, idén nem volt lehetőség nagyértékű gépek-berendezések beszerzésére.

#### Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása

Rehabilitált foglalkoztatottjaink alapvetően a Textil és a Csomagoló részlegeinkben kerülnek foglalkoztatásra.

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

<b>Támogatási program elnevezése:</b>	<b>Rehabilitációs támogatás</b>	
Támogató megnevezése:	NRSZH Központi költségvetés	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2020 év	
Támogatás összege (1000HUF)		70,194
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	70,194
	-tárgyévben felhasznált összeg:	70,006
	-tárgyévben folyósított összeg:	70,194



Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	69 353
	Dologi:	653
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	70,006

A 188,093 Ft maradvány 2021. február hónapban visszautalásra került.

### Működési célra kapott támogatás

<b>Támogatási program elnevezése:</b>	<b>Működési célra kapott támogatás</b>	
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros IX. kerületi Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2020 év	
Támogatás összege (1000HUF)		273 960
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	273 960
	-tárgyévben felhasznált összeg:	273 960
	-tárgyévben folyósított összeg:	273 960
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	229 966
	Dologi:	43 994
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	273 960

### Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

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

A -80 779 eFT 2020. december 31-i veszteség a saját tőke értékét csökkenti.

## 3. Elemzések

### 3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>ESZKÖZÖK (aktívák)</b>				



	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>302 693</b>	<b>246 496</b>	<b>-56 197</b>
<b>A.I.</b>	<b>Immateriális javak</b>	<b>176</b>	<b>132</b>	<b>-44</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tárgyi eszközök</b>	<b>302 517</b>	<b>246 364</b>	<b>-56 153</b>
<b>A.III.</b>	<b>Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>256 894</b>	<b>217 993</b>	<b>-38 901</b>
<b>B.I.</b>	<b>Készletek</b>	<b>4 015</b>	<b>5 157</b>	<b>1 142</b>
<b>B.II.</b>	<b>Követelések</b>	<b>181 041</b>	<b>92 737</b>	<b>-88 304</b>
<b>B.III.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.IV.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>71 838</b>	<b>120 099</b>	<b>48 261</b>
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>20 223</b>	<b>9 726</b>	<b>-10 497</b>
	<b>ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>579 810</b>	<b>474 215</b>	<b>-105 595</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK)</b>			
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>255 347</b>	<b>174 567</b>	<b>-80 780</b>
<b>D.I.</b>	<b>Jegyzett tőke</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>
<b>D.II.</b>	<b>Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.III.</b>	<b>Tőketartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.IV.</b>	<b>Eredménytartalék</b>	<b>163 043</b>	<b>252 346</b>	<b>89 303</b>
<b>D.V.</b>	<b>Lekötött tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.VI.</b>	<b>Értékelési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.VII.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>89 304</b>	<b>-80 779</b>	<b>-170 083</b>
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>86 408</b>	<b>91 440</b>	<b>5 032</b>
<b>F.I.</b>	<b>Hátrasorolt kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.II.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F.III.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>86 408</b>	<b>91 440</b>	<b>5 032</b>
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>238 055</b>	<b>200 208</b>	<b>-37 847</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>579 810</b>	<b>474 215</b>	<b>-105 595</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>507 633</b>	<b>454 951</b>	<b>-10.38</b>
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>	<b>11 688</b>	<b>100.00</b>
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>498 213</b>	<b>403 327</b>	<b>-19.05</b>
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>501 842</b>	<b>513 594</b>	<b>2.34</b>
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>324 872</b>	<b>321 316</b>	<b>-1.09</b>
<b>VI.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>63 327</b>	<b>54 268</b>	<b>-14.31</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>24 859</b>	<b>62 067</b>	<b>149.68</b>
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>90 946</b>	<b>-81 279</b>	<b>-189.37</b>
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>145</b>	<b>500</b>	<b>244.83</b>
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>-100.00</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>136</b>	<b>500</b>	<b>267.65</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>91 082</b>	<b>-80 779</b>	<b>-188.69</b>

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
X.	Adófizetési kötelezettség	1 778	0	- 100.00
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	89 304	-80 779	- 190.45

### 3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Befektetett eszközök</b>	<b>52.21</b>	<b>51.97</b>
Immateriális javak	0.03	0.02
Tárgyi eszközök	52.18	51.95
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00	0.00
<b>Forgóeszközök</b>	<b>44.30</b>	<b>45.98</b>
Készletek	0.69	1.09
Követelések	31.22	19.56
Értékpapírok	0.00	0.00
Pénzeszközök	12.39	25.33
<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>3.49</b>	<b>2.05</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>Saját tőke</b>	<b>44.04</b>	<b>36.81</b>
Jegyzett tőke	0.52	0.63
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0.00	0.00
Tőketartalék	0.00	0.00
Eredménytartalék	28.12	53.21
Lekötött tartalék	0.00	0.00
Értékelési tartalék	0.00	0.00
Adózott eredmény	15.40	-17.03
<b>Céltartalékok</b>	<b>0.00</b>	<b>1.69</b>
<b>Kötelezettségek</b>	<b>14.90</b>	<b>19.28</b>
Hátrasorolt kötelezettségek	0.00	0.00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0.00	0.00
Rövid lejáratú kötelezettségek	14.90	19.28
<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>41.06</b>	<b>42.22</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

### 3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 84.4 %-ban, a tárgyévben 70.8 %-ban fedezte.





A készletek finanszírozására az előző évben 6,359.8 %-ban, a tárgyévben 3,385.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 2.9 nap, a tárgyévben 4.1 nap volt.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 121.0 nap, a tárgyévben 64.1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 80,780 E Ft értékkel, 31.6 %-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 44.0 %, a tárgyévben 36.8 %. A gazdálkodó tőkeerőssége csökkent.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 33.8 %-át, a tárgyévben 52.4 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest a külső források felé tolódott el.

A FESZOFÉ Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 5,032 E Ft értékkel, 5.8 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

### 3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 48,261 E Ft értékkel, 67.2 %-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 2.93, a tárgyévben 2.33 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 43.6 %, a tárgyévben 44.9 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2.97, a tárgyévben 2.38 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 101.4 %-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 74 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

### 3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1,005,991 E Ft, a tárgyévben 858,778 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 147,213 E Ft értékkel, 14.6 %-kal csökkent.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 507,633 E Ft, a tárgyévben 454,951 E Ft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 52,682 E Ft értékkel, 10.4 %-kal csökkent.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 1,391 E Ft, a tárgyévben 1,243 E Ft volt.

Az adózott eredmény az előző évben 89,304 E Ft, a tárgyévben -80,779 E Ft volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 170,083 E Ft értékkel csökkent.

### 3.6. Cash flow-kimutatás

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
<b>I.</b>	<b>Működési cash flow (1-13. sorok)</b>	<b>32 805</b>	<b>46 331</b>
1a.	Adózás előtti eredmény +	91 082	-80 779
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	350 160	273 960
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-1 252	-484

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	89 830	-80 779
2.	Elszámolt amortizáció +	63 327	54 267
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +	8 370	25 808
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	8 000
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	138	-1 644
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-44 054	14 518
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	4 567	-9 486
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	-25 708	-37 847
9.	Vevőkövetelés változása +	- 112 196	63 702
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	33 641	-1 397
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	14 890	10 497
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
<b>II.</b>	<b>Befektetési cash flow (14-18. sorok)</b>	<b>-22 198</b>	<b>1 930</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	23 132	1 470
15.	Befektetett eszközök eladása +	934	4 092
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
<b>III</b>	<b>Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)</b>	<b>699</b>	<b>-1</b>
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	0
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	699	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	1
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>	<b>11 306</b>	<b>48 260</b>
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	0	484
<b>V.</b>	<b>Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>	<b>11 306</b>	<b>48 260</b>

### 3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei

A cash flow-kimutatásban alkalmazott korrekciók (az adózás előtti eredményt illetően, illetőleg a mérleg sorok állományváltozásától eltérő összegek esetén) az alábbiak:

#### 1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszak
fejlesztési célú befolyt támogatások összege	0
halasztott bevétel elhatárolás kiszűrése	0
devizás pénzeszközök évvégi átértékelési árfolyam különbözete	-484

#### **4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

##### **4.1. Előző évek módosítása**

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

##### **4.2. Sajátos tételbesorolások**

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

##### **4.3. Összehasonlíthatóság**

###### **Össze nem hasonlítható adatok**

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. mérlegében az adatok - az esetleges 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 számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

###### **Értékelési elvek változása**

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - az esetleges 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.

##### **4.5. Mérlegen kívüli tételek**

###### **Nyitott származékos ügyletek**



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

#### Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

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

#### Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

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

### 4.6. Befektetett eszközök

#### Bruttó érték alakulása

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

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Novekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 791	0	0	0	6 791
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	6 191	0	0	0	6 191
Szellemi termékek	654	0	0	0	654
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>13 636</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 636</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	144 008	0	0	0	144 008
Műszaki berendezések, gépek, járművek	466 937	69	11 681	0	455 326
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	61 295	449	236	0	61 508
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>672 240</b>	<b>518</b>	<b>11 917</b>	<b>0</b>	<b>660 842</b>
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	Novekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	6 791	0	0	0	6 791
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	6 191	0	0	0	6 191
Szellemi termékek	477	45	0	0	522
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>13 459</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 504</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	36 498	5 269	0	0	41 767
Műszaki berendezések, gépek, járművek	284 094	46.480	9 421	0	321 153
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	49 133	2 473	48	0	51 558
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	1 469	1 469	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>369 725</b>	<b>55 691</b>	<b>10 938</b>	<b>0</b>	<b>414 478</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

### Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

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

#### Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	45	0	0	0	45
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 269	0	0	0	5 269
Műszaki berendezések, gépek, járművek	46 411	0	0	69	46 480
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 141	0	0	332	2 473
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>53 822</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>401</b>	<b>54 268</b>
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. Székhelyünkön tetőfelújítást terveztünk, de a terveket nem engedélyezte az Építési hatóság.

#### Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Terven felüli écs.	Visszairás
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0
<b>Immateriális javak összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0
Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
Egyéb berendezések, felsz., járművek	0	0
Tenyészállatok	0	0
Beruházások, felújítások	951	0
<b>Tárgyi eszközök összesen</b>	<b>951</b>	<b>0</b>
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0

### 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.

## 4.7. Forgóeszközök

### Készletek értékvesztései

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

### Követelések alakulása

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

#### Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmazott értékvesztés
			elszámolás	visszairás	
Követelések áruszállításból és	104 560	79 703	24 857	0	24 857

FESZOFÉ Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet  
[EsBo program]



Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerint <sup>1</sup> érték	Tárgyidőszaki értékvesztés		Halmozott értékvesztés
			elszámolás	visszaírás	
szolgáltatásból (vevők)					
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	13 034	13 034	0	0	0
<b>Követelések összesen</b>	<b>117 594</b>	<b>92 737</b>	<b>24 857</b>	<b>0</b>	<b>24 857</b>

### 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.

### 4.8. Aktív időbeli elhatárolások

#### Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

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

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Önkormányzati önrész	18 001	8 535
MUK támogatás	0	0
Közszolg szerz alulkomenzáció	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>18 001</b>	<b>8 535</b>

#### Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Biztosítások 2020	1 122	1 070
rezsi, energia	545	121
forgalomcsillapító küszöb	555	0
<b>Összesen:</b>	<b>2 222</b>	<b>1 191</b>

#### Halasztott ráfordítások



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

#### 4.9. Saját tőke

##### Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak: 2020. évi veszteség

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	163 043	252 346	89 303
Lekötött tartalék	0	0	
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	89 304	-80 779	80 780
<b>Saját tőke összesen</b>	<b>255 347</b>	<b>174 567</b>	<b>80 780</b>

##### Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

##### Tőkemegfelelés

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

#### 4.10. Céltartalékok

##### Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben munkaügyi perben várható kötelezettségekre képzett céltartalék az idei évben 8 000 eFt.

#### 4.11. Kötelezettségek

##### Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

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

##### Biztosított kötelezettségek

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

##### Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

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

##### Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

##### Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.





### Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

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

### Kötelezettségek átsorolása

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

### Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

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

## 4.12. Passzív időbeli elhatárolások

### Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív időbeli elhatárolásának egyes tételei nem jelentősek.

### Elhatárolt költségek, ráfordítások

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

### Halasztott bevételek

A táblázatban a tárgyidőszak és előző időszak különbözete a végleges jelleggel felhasznált támogatási összegeket mutatja támogatásonként.

Halasztott bevételek 2020.12.31-i összege támogatásonként az alábbiak:

#### Halasztott bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
48316 Smp4 eszközbeszerzési támogatás	17 361	12 480
48317 Smp 4 Önkormányzati önrész támogatás	2 713	2 712
4831 2013 60 mft évi Fejlesztésű célú önkorm.	26 965	24 379
4832 Fejlesztési célra kapott támogatás	594	594
4833 SMP I. eszköztámogatás	17 209	13 170
4834 2010 évi befekt.eszk.felújítására kapott	14 945	12 792
4835 2011 évi befekt.eszközre kapott támogatá	4 436	4 020
48311 smp 3 beruházási támogatás	32 076	23 845
48312 önkorm önrész smp 3 eszközbesz támogat	6 788	5 028
48306/11024 SMP II. támogatás	46 988	42 062
48321 smp 5 eszközbesz táma	25 919	23 166
48314 2016 évi egyszeri rehab eszközbesz tám	1 630	1 546
48318 Smp4 saját halasztott bevétel	82	68
48322 önkorm önrész smp 5	4 219	3 771
48324 SMP VI/2018 MUK	14 017	13 681
48325 SMP VI/2018 ÖNKORM ÖNRÉSZ	1 557	1 520
48326 NGM ELEKTROMOS TEHERGK	1 179	937
483027 SMP VII MUK	16 582	12 535

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
483028 SMP VII ÖNKORM ÖNRÉSZ	1 407	1 055
<b>Összesen:</b>	<b>236 667</b>	<b>199 362</b>

### Átengedett befektetett eszközök bevétele

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

### Passzív időbeli elhatárolások jelentős tételei

A mérleg Passzív időbeli elhatárolások sorának tárgyidőszaki adatában egyedileg jelentősnek minősülő tétel nem szerepel.

## 5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### 5.1. Előző évek módosítása

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

### 5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A FESZOFÉ Nonprofit Kft. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges 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.

#### Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével a FESZOFÉ Nonprofit Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

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:

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	507 633	50.5	454 951	52.9
Aktivált saját teljesítményérték	0	0.0	0	0.0
Egyéb bevételek	498 213	49.5	403 327	47.0



Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Pénzügyi műveletek bevételei	145	0.0	500	0.1
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 005 991</b>	<b>100.0</b>	<b>858 778</b>	<b>100.0</b>

### Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevétele egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint - annak homogenitása miatt - nem bontható meg.

#### Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző időszak	Tárgyidőszak
PAPÍR RÉSZLEG	292	0
TEXTIL RÉSZLEG	5 387	3 333
VEGYES RÉSZLEG	18 211	2 567
TOVÁBBSZÁMLÁZOTT ÁRBEVÉTEL	13 043	6 020
KÖZTERÜLETI RÉSZLEG	469 755	430 762
KÖZPONT ÁRBEVÉTEL	425	200
ÉLELMISZERBIZTONSÁGI TV ALÁ TARTOZÓ ÁRBEVÉTEL	353	12 037
NYILVÁNOS ILLEMHELY ÜZEMELTETÉSI ÁRBEVÉTELE	167	32
<b>Összesen:</b>	<b>507 633</b>	<b>454 951</b>

### Export árbevétel bemutatása

A FESZOFE Nonprofit Kft a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

### Végleges jelleggel kapott támogatások

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

#### Végleges jelleggel kapott támogatások

Támogatás (1000HUF)	Kapott összeg	Felhasználás		Rendelkezésre álló összeg
		korábbi	tárgyidőszaki	
Önkormányzati	273 960	0	273 960	0
Központi	87 010	0	87 010	0
Nemzetközi	0	0	0	0
Más gazdálkodótól kapott	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>360 970</b>	<b>0</b>	<b>360 970</b>	<b>0</b>

### Visszatérítendő kapott támogatások

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

### Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

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

### Üzletág értékesítés bemutatása

A FESZOFÉ Nonprofit Kft a tárgyidőszakban üzletágot nem értékesített, e jogcímen sem egyéb bevételt nem számolt el, sem eszközöket vagy kötelezettségeket nem vezetett ki.

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

## 5.5. Ráfordítások

### Ráfordítások alakulása

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

**Ráfordítások alakulása és megoszlása**

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	501 842	54.9	513 596	54.6
Személyi jellegű ráfordítások	324 872	35.5	321 316	34.2
Értécsökkenési leírás	63 327	6.9	54 267	5.8
Egyéb ráfordítások	24 859	2.7	50 378	5.4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	9	0.0	0	0.0
<b>Ráfordítások összesen</b>	<b>914 909</b>	<b>100.0</b>	<b>939 557</b>	<b>100.0</b>

### Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

**Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása**

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	501 842	56.4	513 596	57.8
Személyi jellegű ráfordítások	324 872	36.5	321 316	36.1
Értécsökkenési leírás	63 327	7.1	54 267	6.1
<b>Költségnemek összesen</b>	<b>890 041</b>	<b>100.0</b>	<b>889 179</b>	<b>100.0</b>

### Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

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



Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
szállítás-rakodás	10 912
eszközök karbantartása	14 272
postai és távközlési szolgáltatás	2 533
szakértői szolgáltatások	22 298
egyéb igénybevett szolg	409 532
egészségügyi ellátás	5 345
szennyvíz-távfűtés	568
<b>Összesen</b>	<b>465 459</b>

### Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

### Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

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

## 5.6. Adófizetési kötelezettség

### Társasági adó megállapítása

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

### Adóalap módosító tételek

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

#### Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az előző évek negatív adóalapjából az adóévben leírt összeg (kiemelve: továbbvitt veszteség)	0
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	55 324
365 napon túli követelések 20%-a, legfeljebb a nyilvántartott értékvesztés erejéig (Tao. szerint behajthatatlan)	82
<b>Összesen:</b>	<b>55 406</b>

#### Adózás előtti eredményt növelő tételek

A várható kötelezettségekre és jövőbeni költségekre képzett céltartalék, céltartalékot növelő összeg	8 000
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	56 716
Terven felüli értékcsökkenési leírás	951
Követelések adóévi értékvesztése, figyelemmel a kivételekre	24 857



Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART, AIR és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	92
Összesen:	90 616

### **Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása**

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

### **Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra**

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

### **Adófizetési kötelezettség változása**

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

## **5.7. Eredmény**

### **Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)**

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

### **Lezárt származékos ügyletek az eredményben**

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

### **Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek**

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

## **6. Tájékoztató adatok**

### **6.1. Import beszerzések**

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

### **6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek**

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

### **6.3. Tőkeműveletekhez kapcsolódó tételek**

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

### **6.4. Átalakuláshoz, egyesüléshez, szétváláshoz kapcsolódó tételek**

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



## 6.5. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

### Vezető tisztségviselők munkadíja

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

#### Vezető tisztségviselők munkabére

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Munkabér összege
Ügyvezetés	9 253
Igazgatósági tagok	0
Felügyelő Bizottsági tagok	3 401
<b>Összesen:</b>	<b>12 654</b>

### Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, 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, melynek összege nettó: 2 220 eFt

## 6.6. Bér- és létszámadatok

### Létszámadatok

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

#### Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	22
Fizikai	105
<b>Összesen:</b>	<b>127</b>

### Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

#### Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérbőltség
Szellemi foglalkozásúak	76 558
Fizikai foglalkozásúak	208 299
<b>Összesen:</b>	<b>284 857</b>

### Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

Egyéb személyi jellegű kifizetés (1000HUF)	Bérbőltség
Dolgozói munkába járás költségtérítése	427
Természetbeni juttatás	92
<b>Összesen:</b>	<b>519</b>

### Bérbőljárulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérbőljárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérbőljárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	21 705
Szakképzési hozzájárulás	2 372
Egyéb bérbőljárulékok	0
<b>Összesen</b>	<b>24 077</b>

## 6.7. Környezetvédelem

### Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

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

### Környezetvédelmi költségek

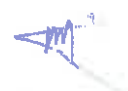
Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

### Környezetvédelmi céltartalékok

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

### Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

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





## **6.8. COVID-19 hatások**

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet a FESZOFÉ Nonprofit Kft gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent. Az ezzel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.

## **6.9. 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.



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

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

---

1097 Budapest, Gubacsi út 89

**Közhasznúsági melléklet  
2020.**

**Fordulónap:** 2020. december 31.

**Beszámolási időszak:** 2020. január 01. - 2020. december 31.

Budapest, 2021. május 10.



---

A gazdálkodó  
képviselője

**FESZOFÉ NONPROFIT KFT**  
**1097 BUDAPEST, GUBACSI ÚT 89.**

**A közhasznúsági fokozat adatai**

**A közhasznúsági fokozat, illetve jogállás megszerzésének időpontja: 2008. január 1.**

**A változás időpontja: 2014/07/10**

**Bejegyzés kelte: 2014/07/10 Közzétéve: 2014/07/12**

**Hatályos: 2014/07/10-től**

**Ügyvezető:**

**Márton József**

## **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.

Társaságunk vállalkozási részlegei:

- Textil részleg
- Csomagoló részleg
- Közterületi részleg

<b>Megnevezés</b>	<b>2020.12.31</b>
<b>Összes közhasznú tevékenység bevétele</b>	<b>403 051</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	398 276
a.) alapítótól	273 960
b.) központi költségvetésről	124 316

c.) helyi önkormányzattól	0
d.) társadalombiztosítástól	0
e.) egyéb	0
2. Pályázati úton elnyert támogatás	0
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	0
4. Tagdíjból származó bevétel	0
5. Egyéb bevétel	4 775
6. Aktivált saját teljesítmények értéke	0
a.) saját termelésű készletek állományváltozása	0
b.) saját előállítású eszközök aktivált értéke	0
<b>Közhasznú tevékenység ráfordításai</b>	<b>497 202</b>
Anyagjellegű ráfordítások	102 821
Személyi jellegű ráfordítások	320 646
Értékcsökkenési leírás	48 817
Egyéb ráfordítás	24 918
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Rendkívüli ráfordítások	0
<b>Tárgyévi közhasznú eredmény</b>	<b>-94 151</b>

<b>Vállalkozási tevékenység bevétele</b>	<b>455 727</b>
<b>Vállalkozási tevékenység ráfordításai</b>	<b>442 355</b>
Anyagjellegű ráfordítások	398 774
Személyi jellegű ráfordítások	670
Értékcsökkenési leírás	1 165
Egyéb ráfordítás	41 746
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Rendkívüli ráfordítások	0
<b>Vállalkozási adózás előtti eredmény</b>	<b>13 372</b>
<b>Vállalkozási adózási kötelezettség</b>	<b>0</b>
<b>Tárgyévi vállalkozási eredmény</b>	<b>13 372</b>
<b>Tárgyévi adózott eredmény</b>	<b>-80 779</b>

Rehabilitált foglalkoztatottjaink alapvetően Csomagoló 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 megfelelően az FKF Zrt. és társvállalkozója az Agozso Kft., szállítja telephelyünkről a lerakóhelyre.



Az előző évekhez képest hasonló kapacitással működik a Csomagoló és a Textil részleg. Ezekben az egységekben elsősorban megváltozott munkaképességű emberek dolgoznak, teljesítményük számottevően nem fokozható.

A 2020. évben a közfoglalkoztatás mértéke csökkent az előző évek átlagához képest, de az alapfeladatainkban nem történtek lényeges változások.

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

## **2. Közhasznú tevékenységek bemutatása**

### **2.1. közfoglalkoztatási programok**

<b>Közhasznú tevékenység megnevezése:</b>	<b>közfoglalkoztatási programok</b>
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Hajléktalan és nem hajléktalan munkavállalók foglalkoztatása 2011. évi CLXXXIX. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapesti hajléktalanok, kerületi közfoglalkoztatottak
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	31

#### **Közhasznú tevékenység főbb eredményei**

2020. évi programjaink keretében összesen átlag havi 31 főt foglalkoztattunk, 4 közfoglalkoztatási programban:

SMP VII. 2019-2020. évi

SMP VIII. 2020-2021. évi

RÁDAY 2019-2020. évi

RÁDAY 2020-2021. évi

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

### **2.2. Rehabilitációs foglalkoztatási program**

<b>Közhasznú tevékenység megnevezése:</b>	<b>Rehabilitációs foglalkoztatási program</b>
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Rehabilitációs program 1998. évi XXVI. törvény
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapesti megváltozott képességű munkavállalók
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	51

FESZOFÉ Nonprofit Kft

Közhasznúsági melléklet  
[EsBo program]



### Közhasznú tevékenység főbb eredményei

A megváltozott munkaképességű munkavállalók létszámát tudtuk tartani az előző évekhez hasonló szinten.

### 2.3. Működési célra kapott támogatás

<b>Közhasznú tevékenység megnevezése:</b>	<b>Működési célra kapott támogatás</b>
Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:	Ferencvárosban élők munkához juttatása
Közhasznú tevékenység célcsoportja:	Budapest, IX. kerületi lakosok
Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:	127

### Közhasznú tevékenység főbb eredményei

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

A működésünket is ebből a forrásból tudjuk finanszírozni.

### 3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Anyagjellegű ráfordítások	58 251	102 821
Személyi jellegű ráfordítások	256 679	320 646
Értékcsökkenés	59 099	48 817
Egyéb ráfordítások	11 497	24 918
<b>Összesen:</b>	<b>398 778</b>	<b>497 202</b>

### 4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Ügyvezetés	12 620	9 253
Felügyelő Bizottság	3 360	3 401
<b>Összesen:</b>	<b>15 980</b>	<b>12 654</b>

### 5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok



Alapadatok (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
B. Éves összes bevétel	1 005 991	858 778
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg	0	0
D. Közzolgáltatási bevétel	451 452	430 762
E. Normatív támogatás	0	0
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	0	0
G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)]	554 539	428 016
H. Összes ráfordítás (kiadás)	914 909	939 557
ebből:		
I. Személyi jellegű kiadás	324 872	321 316
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	385 526	497 202
K. Adózott eredmény	89 304	-80 779
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő)	21	15

## 6. Erőforrás ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

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



## **7. Kiegészítő melléklet - közhasznú szervezetek kiegészítő információi**

### **7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása (kiegészítő mellékletből)**

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 közfoglalkoztatottak által sikerült biztosítani, hogy Ferencváros összes utcájában, parkjában és terein egyszerre és egy időben munkatársaink jelen lehessenek, és társaságunk összes többi részlegében is-ugyan kisebb arányban - de feladatot látnak el.

### **7.2. Támogatási programok bemutatása (kiegészítő mellékletből)**

#### **7.2.1. Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási programok**

<b>Támogatási program elnevezése:</b>	<b>Közfoglalkoztatási és hajléktalan közfoglalkoztatási programok</b>	
Támogató megnevezése:	Fővárosi Munkaügyi Központ és Ráday utcai kirendeltsége	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2020. év	
Támogatás összege (1000HUF)		17,004
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	17,004
	-tárgyévben felhasznált összeg:	17,004
	-tárgyévben folyósított összeg:	17,004
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	14,362
	Dologi: (2422+220)	2,642
	Felhalmozási:	
	Összesen:	17,004

#### **Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása**

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

Fenti táblázat az SMP 7. 2020.01-02. havi, SMP 8 2020.03-12. havi, a Ráday 2020.01-02. és Ráday 2020.03-12. havi elszámolását szemlélteti.

2020 évben elindult az SMP 8 program is, de az előző évekhez képest, idén nem volt lehetőség nagyértékű gépek-berendezések beszerzésére.





## 7.2.2. Rehabilitációs támogatás

Támogatási program elnevezése:	Rehabilitációs támogatás	
Támogató megnevezése:	NRSZH Központi költségvetés	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	X
	önkormányzati költségvetés	
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2020 év	
Támogatás összege (1000HUF)		70,194
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	70,194
	-tárgyévben felhasznált összeg:	70,006
	-tárgyévben folyósított összeg:	70,194
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	69 353
	Dologi:	653
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	70,006

A 188,093 Ft maradvány 2021. február hónapban visszautalásra került.

### Támogatás tárgyévi felhasználásának szöveges bemutatása

Rehabilitált foglalkoztatottjaink alapvetően a Textil és a Csomagoló részlegeinkben kerülnek foglalkoztatásra.

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

## 7.2.3. Működési célra kapott támogatás

Támogatási program elnevezése:	Működési célra kapott támogatás	
Támogató megnevezése:	Budapest Főváros IX. kerületi Önkormányzata	
Támogatás forrása: (X-el jelölve)	központi költségvetés	
	önkormányzati költségvetés	X
	nemzetközi forrás	
	más gazdálkodó	
Támogatás időtartama:	2020 év	
Támogatás összege (1000HUF)		273 960
	-ebből a tárgyévre jutó összeg:	273 960
	-tárgyévben felhasznált összeg:	273 960
	-tárgyévben folyósított összeg:	273 960
Támogatás típusa: (X-el jelölve)	visszatérítendő	
FESZOFÉ Nonprofit Kft		Közhasznúsági melléklet [EsBo program]



	vissza nem térítendő	X
Tárgyévben felhasznált összeg részletezése jogcímenként:	Személyi:	229 966
	Dologi:	43 994
	Felhalmozási:	0
	Összesen:	273 960

**Támogatás tárgyevi felhasználásának szöveges bemutatása**

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

A –80 779 eFT 2020. december 31-i veszteség, a saját tőke értékét csökkenti.

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### A FESZOFÉ Nonprofit Kft tulajdonosának

#### Vélemény

Elvégeztük a FESZOFÉ Nonprofit Kft („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 474.215 E Ft, az adózott eredmény -80.779 E Ft (veszteség) -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfeleltünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

#### Egyéb információk: Az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet

Az egyéb információk a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2020. évi üzleti jelentéséből és a közhasznúsági mellékletéből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért, illetve a közhasznúsági mellékletnek a 350/2011. (XII.30.) Kormányrendelet előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre és a közhasznúsági mellékletre, és a közhasznúsági mellékletre vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés és a közhasznúsági melléklet átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentésben és a közhasznúsági mellékletben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van a FESZOFÉ Nonprofit Kft 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás, illetve a közhasznúsági mellékletben lévő lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra, így ezek tekintetében nincs jelentenivalónk.

#### **A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért**

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

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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



### **A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából,

és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

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

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.



- **Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.**
- **Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.**

Budapest, 2021. május 10.

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

**AUDIT UNIVERZUM Kft.**  
bejegyzett könyvvizsgáló cég  
Ssz.: 000927

Horányiné Vatamány Katalin  
Nyilvántartási szám: 001186

**HORÁNYINÉ VATAMÁNY KATALIN**  
bejegyzett könyvvizsgáló  
Tagsági ig.sz.: 001186  
S.sz.: 005125

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

**ÜZLETI TERV  
2021. ÉVRE**

Készítette: Márton József ügyvezető

2021. május 10.



## Vezetői összefoglaló

A Ferencvárosi Önkormányzat Képviselőtestülete 1996. novemberi határozatával 1997. január elsejével alapította a közhasznú társaságot, abból a célból, hogy a meglévő szociális foglalkoztató tevékenységét kibővítve, bizonyos önkormányzati feladatokat átvéve, a tartósan munkanélküli és megváltozott munkaképességű ferencvárosi lakosok részére közhasznú munkát szervezzen. Kiemelten Közhasznú Nonprofit korlátolt felelősségű társasággá 2008. január 1.-ével alakult át a közhasznú társaság az alapfeladatok változatlanul hagyásával. 2012 évtől kezdődően nagy létszámú hajléktalan közfoglalkoztatás is történik a cégnél mely folytatódott a 2013-2021 években Start Minta Program (jelenleg a IX. ütem) keretében, illetve a programon kívül is.

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

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

A társaságot egyszemélyi ügyvezető igazgató vezeti, aki mellett független könyvvizsgáló és 3 tagú felügyelőbizottság működik. Az ügyvezető munkáját közvetlenül gazdasági vezető és szervezési vezető, valamint nem munkaviszonyban állandó jogi képviselő, munka- és tűzvédelmi szakértő, főkönyvelő, bérszámfejtő, valamint üzemorvosi tevékenységet ellátó társaságok segítik. Az ágazatok vezetői közvetlenül az ügyvezető igazgató alá tartoznak. Az ellátandó terület nagysága és a tevékenység jellegénél fogva csoportok egyedül a közterületi ágazatnál működnek, a közterületi ágazatvezető alá rendelve.

A 2020. december 31-i állapotot tekintve a veszteség – 80 779 eFt.

### A vállalkozás általános bemutatása

- működési forma: nonprofit korlátolt felelősségű társaság
- tulajdonos: 100 %-ban Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzata
- törvényes képviselő: Márton József ügyvezető
- vállalkozás pontos neve: FESZOFÉ Ferencvárosi Szociális Foglalkoztató és Ellátó Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- vállalkozás székhelye: 1097 Budapest, Gubacsi út 89.
- vállalkozás telephelyei: 1092 Budapest, Boráros tér 2.  
1098 Budapest, Toronyház u. 11.  
1097 Budapest, Illatos út 6.  
1097 Budapest, Ecseri út 25. fszt. 1.  
1097 Budapest, Osztag u. 13. fszt. 1.  
1095 Budapest, Gát utca 25. fszt. 1.
- vállalkozás alapításának ideje és oka:  
ideje: 1996. november  
oka: a helyi önkormányzat, mint alapító egyes feladatainak kiszervezése, szociális foglalkoztatás
- vállalkozás bejegyzésének időpontja: 1996. év vége
- vállalkozás mérete, munkaszervezése, személyzeti kérdések:

A vállalkozás lényegében 3 szintű: ügyvezető, ágazatvezetők (valamint gazdasági és szervezési vezető), csoportvezetők. A közterületi részleg sajátosságaiból adódóan (eltérő telephelyek) csoportvezetők koordinálják a feladatokat a ágazatvezető megbízása szerint. A munkaszervezés naprakész: a külső megrendelések előre behatárolják a feladatokat, az adott napi feladatokat a munka megkezdéskor a helyi vezető irányítja. Személyzeti kérdésekben





törekszünk az adott feladatnak megfelelő képzettséggel és gyakorlattal rendelkező munkavállalókat alkalmazni, de a bérezésre fordítható alacsonyabb szint jelentősen szűkíti a lehetőségeket.

- vállalkozás könyvvizsgálatát ellátó cég neve: Audit Univerzum Kft.
- vállalkozás jogi képviseletét ellátó cég neve: dr. Barabás Éva egyéni ügyvéd
- vállalkozás bérszámfejtője: Jankó Tünde E.V. (2021. májustól más szervezeti formában)
- vállalkozás belső ellenőre: Financial Ideas Tanácsadó és Szolgáltató Kft.
- A vállalkozás által kínált szolgáltatások fő jellemzői:  
Főleg kétkezi munkát jelentő, többségében szakképzettséget nem igénylő szolgáltatások, mint pl. közterületek takarítási, parkfenntartási tevékenység, csomagolás, szabászati- és egyéb varrodai munkák.

## **Ágazati elemzés**

### Csomagoló részleg

A részlegben az elsődleges (HACCP minősítéssel) és másodlagos élelmiszer és táplálék kiegészítő csomagolása, mindennemű egyéb anyag és árucikk kézi, gépi csomagolását vállaljuk. Klasszikus szociális foglalkoztatói ágazata a Társaságnak. A veszélyhelyzet alatt ez a részleg végezte az általunk készített maszkok csomagolását.

Megrendelők száma: 15 cég

### Textil részleg

Mindennemű szabászati és varrodai munkát végez. Az igen nyomott áron működő piac nem teszi lehetővé nagyobb arányú bevétel növekedését.

Megrendelők száma: 15-20 cég

Korábbi években megkezdett saját termékes áruforgalmazás szintjét 2021-ben igyekszünk növelni különböző a járvány miatt rendezvényeken és közterületi vásárokon való megjelenés helyett partner szervezeteken és cégeken keresztül.

Tekintettel arra, hogy varrodánkban jelentős létszámú a megváltozott munkaképességű dolgozó, korábban sikeresen akkreditáltattuk magunkat a megváltozott munkaképességűek által gyártott termékek „segítő vásárlás” program védjegyére. A járvány után tervezzük az ebből adódó lehetőségeket újra kihasználni.

A fenti részlegeknél dolgozik megváltozott munkaképességű kollegáink többsége. Segítségükre rehabilitációs tanácsadót és rehabilitációst mentort is foglalkoztatunk.

### Közterület és kertészeti részleg

Alapvetően önkormányzati alapfeladatot lát el, elsősorban köztisztasági munkát végez. Feladat a megjelölt területek napi köztisztasági munkáinak elvégzése, különös tekintettel a közparkokra és a rehabilitált területekre. Ennél a részlegnél dolgozók látják el az illegális hulladéklerakók felszámolását is.

Az itt dolgozók folyamatosan ürítik a kihelyezett hulladékgyűjtő és kutyaürülék-gyűjtők edényeket, végzik a parkok, kutya-futtatók berendezéseinek karbantartását és a játszótéri homokozók homok fertőtlenítését illetve cseréjét. Az összegyűjtött hulladékot rendszeresen az FKF Zrt. szállítja el a lerakóhelyre.

A kertészeti ágazat szerves része a közterületi ágazatnak. 2012 évtől a teljes park, és zöldterület fenntartási munkákat ellátja. 2021-ben alapfeladatokat és eseti feladatokat is végez, többek között, virágágyások, sövények, cserjék beültetését, karbantartását.

2021-ben új tevékenységként indul a Parkgondnokság és a kátyúzás.



A közfoglalkoztatott munkavállalóink többsége ennél a részlegünkönél dolgozik.

## Működési terv

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

Az önkormányzat közfoglalkoztatójaként a közterületi részleg az, amely a közfoglalkoztatott dolgozók nagy többségét foglalkoztatja. Munkaerőigénye jelentős mértékben a szakképzettséget nem rendelkező dolgozókból áll. A városüzemeltetési feladatokból adódó szállítási és kertészeti munkák igényelhetnek magasabb végzettséget is. A cégnél időszaki belső- és külső képzésekkel kívánjuk növelni dolgozóink szakképzettségét.

Egyéb tevékenységeit a vállalkozás alapvetően szintén az alapfeladat ellátása érdekében valósítja meg. Ilyenek a csomagoló és a textil részlegnél végzett munkák. Ezen részlegek munkaerőigénye inkább a szakképzettséget igénylő munkakörök felé orientálódik, itt történik a megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása. Eszközigénye speciálisabb, amelyet a versenyképesség érdekében folyamatosan fejleszteni kívánunk.

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

A munkaerő létszáma függ egyrészt az Önkormányzattól kapott működési támogatástól, másrészt a foglalkoztatási pályázatok számától és elnyert összegétől, illetve a mindenkori munkaerő piaci helyzetétől. 2020-ban a hajléktalan közfoglalkoztatási program keretében átlag 12 főt foglalkoztattunk, közfoglalkoztatási program keretében pedig átlag 38 főt.

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

## Marketing

A vállalkozás által nyújtott szolgáltatások területén éles a piaci verseny. Ennek megfelelően az árak nyomottak, támogatások nélkül a működés rendkívül nehéz lenne. Önálló honlappal rendelkezünk, valamint Facebook oldalunk is működik. Szerepelünk az országos és a helyi sajtóban, médiában. Civil kapcsolataink építésével is növeljük cégünk és termékeink ismertségét.

A 2021. évi létszám terveink, illetve a 2020. december 31.-i állapot:

	2020.12. hó	2021. évi terv
REHAB	51	53
SMP	12	14
Ráday	19	9
Egyéb	63	110
Megbízás	4	5
<b>Összes</b>	<b>149</b>	<b>191</b>

Az évek óta tartó, országosan és a fővárosban hatványozottan jelentkező munkaerőhiány és elvándorlás cégünket is nagymértékben sújtja és munkánkat nehezíti. Ezzel a Társaság teljesíti elsődleges célkitűzéseink egyikét, a munkaerő tranzitálását, de jelentősen megnehezíti a feladatainak az ellátását. Másik munkahelyet nem csak a közfoglalkoztatottak, hanem az alkalmazotti állomány szakképzett tagjai is keresnek, tekintettel arra, hogy önkormányzati szociális foglalkoztatóként béreink messze elmaradnak a versenyképestől.



A jelentősen lecsökkent létszámú közfoglalkoztatott állomány részére megfelelő munkavégzés esetén bérkiegészítést biztosítottunk, tekintettel arra, hogy a nettó 56 000 forint rendkívül alacsony bérjövédelmet jelent.

2021.-ben az átlagbér növekszik részben a Közterület-felügyeletről átvett emberek, másrészt a korábban alvállalkozók helyett saját erővel végzendő feladatokhoz szükséges (plusz) szakemberek alkalmazása miatt.

## Pénzügyi terv

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

Megnevezés	2019.12.31		2020.12.31		2021.12.31 várható	
	E Ft	Mego. %	E Ft	Mego. %	E Ft	Mego. %
<b>Eszközök</b>						
Befektetett eszközök	302 693	52,21	246 496	51,98	221 000	49,44
Forgóeszközök	256 894	44,31	217 993	45,96	205 000	45,86
Aktív időbeli elhatárolás	20 223	3,49	9 726	2,06	21 000	4,70
<b>Összes eszköz</b>	<b>579 810</b>	<b>100</b>	<b>474 215</b>	<b>100</b>	<b>447 000</b>	<b>100</b>
<b>Források</b>						
Saját tőke	255 347	44,04	174 567	36,81	155 000	34,67
Céltartalékok	0	0,00	8 000	1,69	0	0,00
Kötelezettségek	86 408	14,90	91 440	19,28	82 000	18,35
Passzív időbeli elhatárolás	238 055	41,06	200 208	42,22	210 000	46,98
<b>Összes forrás</b>	<b>579 810</b>	<b>100</b>	<b>474 215</b>	<b>100</b>	<b>447 000</b>	<b>100</b>

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

Bevételek részletezése	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi terv
Vegyes csomagoló	18 503	2 567	12 000
Textil	5 387	3 333	5 000
Közterület, kertészet	469 755	430 762	205 000
Központ	425	200	0
Továbbszámlázott	13 043	6 020	1 500
Élelmiszer bizt. tev. árbevétele	353	12 037	7 000
Nyilv. illemhely üzemeltetés	167	33	300
Önkormányzat támogatása működésre	350 160	273 960	487 000
Közfoglalkoztatás önrésze	1 508	0	8 000
Központi költségvetés, pályázat	98 283	87 790	77 000
Egyéb bevételek	1 237	4 271	6 000
Pü. Bevétel	145	500	500
Halasztott támogatások	47 025	37 305	35 000
Összesen	1 005 991	858 778	846 510

Kiadások részletezése	2019. évi tény	2020. évi tény	2021. évi terv
Anyagjellegű ráfordítások	501 842	513 595	202 800
Személyi jellegű ráfordítások	324 872	321 316	490 000
Értékcsökkenés	63 327	54 268	64 000
Egyéb működési	26 646	50 378	50 000
Összesen	916 687	939 557	806 741
Eredmény	12 952	-80 779	39 769

Bankbetét állományunk 2020. december 31-én 118 361 Eft volt.

A vállalkozás jegyzett tőkéje pillanatnyilag 3.000.000 Ft.

2021 szeptemberében tervezzük a regisztrációt a személyi jövedelemadó 1%-ára jogosult szervezetek közé.

#### **Közszolgáltatási feladatellátás külső szolgáltatókkal**

A Társaság a közszolgáltatási feladatokat részben az alábbi, közbeszerzési eljárás keretében kiválasztott szállítókkal látja el 2021-ben:


Külterjes területek kaszálása, gyepfelületeinek kezelése (folyamatban)

- Budapest Főváros IX. kerület Ferencváros Önkormányzatának Közigazgatási területén, közterületein lévő gyepfelületek kezelése, külterjes kaszálása
- Keretösszeg: 23.500.000,- Ft + ÁFA
- Eddig felhasznált: 0 Ft.

Boróka 98 Kertészet Kereskedelmi Szolgáltató Kft.

- Budapest Főváros IX. Kerület Ferencváros Önkormányzatának tulajdonában és kezelésében lévő kiemelt növény-szigetek és zöldterületek gondozási feladatainak elvégzése, öntözőrendszerek, ivó kutak, vízvezetékek javítása, karbantartása, esetenkénti cseréje.
- Keretösszeg: Nettó 53.000.000,- Ft + ÁFA
- Eddig felhasznált keret: 0 Ft.

Budapest, 2021. május 10.

  
.....  
Márton József  
Ügyvezető