



**Beszámoló a Kapuvári Kéz-Mű és Szociális
Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.**

2022. évi tevékenységéről

1. A társaság működésének, célja, feladatai

A kft. működésének célja Kapuvár város és környéke megváltozott munkaképességű (mmk) munkavállalóinak rehabilitációs foglalkoztatása annak érdekében, hogy a munkaképesség helyreállítását a lehetőségekhez képest elősegítse, s javítson az életkörülményeiken. Célja a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése.

Háttér

A térségben élő megváltozott munkaképességű (továbbiakban mmk) népesség munkaerő-piaci helyzetét, lehetőségeiket a környék ipari fejlődése, a beruházások számának növekedése, a foglalkoztatásukra vonatkozó szabályok változása, Ausztria közelsége, valamint egyéni helyzetük (iskolázottság, egészségi állapot, lakhely stb.) határozza meg. Ezek között a tényezők között említhető meg cégünk, amely nem kis mértékben segíti a megváltozott munkaképességű személyek elhelyezkedését, illetve hosszabb távon élethelyzetüket is. Az elmúlt években a hozzánk kiközvetített, illetve önként jelentkező mmk-s személyek száma folyamatosan csökkent. Ennek hátterében állhat egyrészt, hogy a térségben egyre több cég alkalmazza őket, másrészt egyre kevesebben kerülnek be a „rendszerbe”, a 2010-es évektől indított jogszabályi reformok kezdik éreztetni hatásukat.

Kft-nk rugalmasan viszonyul a folyamatosan változó körülményekhez, mind az ipari változásokhoz, mint a foglalkoztatotti állomány és a jogszabályok változásához is.

Helyzetünket nehezíti a minimálbér folyamatos emelése, amelyet részben kompenzál az állami támogatás.

Az elmúlt évekhez hasonlóan 2022- ben is bér munkára építettük termelő tevékenységünket, előzetesen elmondható, hogy az elmúlt évben mind a megrendelések, mind pedig pénzügyek terén stabil évet zártunk.

Foglalkozási rehabilitáció

Foglalkozási rehabilitáció az a folyamat (orvosi, foglalkozási, szociális, képzési és egyéb tevékenységek összessége), amely képessé teszi a tartósan akadályozott (fogyatékossgal élő és megváltozott munkaképességű) embereket a megfelelő munka vállalására, megtartására és az egyenlő esélyű előmenetelre. Cégünk tehát nem szociális foglalkoztatást, hanem rehabilitációs foglalkoztatást végez, munkaviszony keretében.

Védett foglalkoztatás zajlik cégünknel, ugyanis a megváltozott munkaképességű munkavállalók aránya elérte a 85-90%-ot.

Társaságunk szakmai működését a 327/2012. (XI.16.) Kormányrendelet szabályozza.

A foglalkoztatásban részt vevők tranzit illetve tartós foglalkoztatottak lehetnek.

Tranzit foglalkoztatásnál cél a megváltozott munkaképességűből adódó munkavállalási hátrányok kezelése, csökkentése. Eszközeink: fejlesztés, belső-külső képzések, rehabilitációs munkavégzés. Legideálisabb esetben a munkavállaló visszajuthat az elsődleges

munkaerőpiacra. Tartós foglalkoztatottak esetében cél a meglévő, megmaradt képességek megtartása, védett foglalkoztatás. A minősítést a kormányhivatal végzi.

A foglalkozási rehabilitációs munkánk során a rehabilitációs tanácsadó- mentor szerepe kiemelkedő. Feladata, hogy a termelési folyamatokon kívüli rehabilitációs munkát koordinálja az arra rászorultaknál. A munkaerő-állományunk az elmúlt években jelentős mértékben átalakult: nőtt a súlyos fogyatékos munkaerő létszáma, így rehabilitációs teendőink is. Munkáját, illetve cégünk szakmai munkáját évente ellenőrzi a Budapest Főváros Kormányhivatal. ellenőrei, 2022-ben hiányosságokat nem tártak fel.

A létszám éves alakulását az alábbi táblázat mutatja. (Munkajogi létszám.)

Hónap	A munkaviszonyban állók átlagos havi állományi létszáma	A munkaviszonyban állók átlagos havi állományi létszámából MMK-s munkavállaló	Ténylegesen teljesített MMK-s létszám
Január	50,77	44,26	47
Február	57,53	51,53	53
Március	56,00	51,00	50
Április	56,60	51,60	52
Május	59,77	54,77	54
Június	63,63	57,63	59
Július	64,54	58,54	58
Augusztus	64,92	58,54	58
Szeptember	65,30	59,73	60
Október	65,19	59,84	59
November	63,66	57,66	58
December	63,00	57,00	56
Átlag	60,909	55,175	55.33

2022. évben több jelentkező volt Sopronból és környékéről, a csornai járás messzebb fekvő településeiről, Győrből is, de más megyékből is voltak érdeklődők, vállaltak volna munkát, ha a bejárást meg tudták volna oldani, ill. tudtunk volna szállást biztosítani.

Ennek valószínű oka a vírus miatti veszélyhelyzet alatti munkabeszüntetések, elbocsátások, munkahely megszűnések, átszervezések, valamint a 2022-ben kialakult inflációs helyzet.

Cégünk 2022-ben átlagban tehát 55 fő megváltozott munkaképességű dolgozót foglalkoztatott. Éves szinten összesen 71 fővel kötöttünk szerződést, volt, akivel több alkalommal is.

2022.évi tapasztalat, hogy a munkavállalók kitartóbbak lettek, az infláció miatt jobban érezték a munkahely fontosságát, anyagi helyzetük stabilitásának lehetőségét a munkavégzés által.

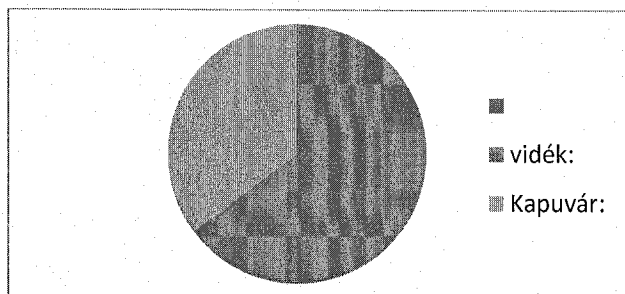
2022-ben a munkavállalók különböző úton kerültek hozzánk.

A megyei kormányhivatal közvetítésében folyamatosan voltak jelentkezők nálunk. A helyi Foglalkoztatási Hivatal is közvetített számunkra munkavállalót. De érkeztek dolgozók a Nyitott Kapu-Vár és a Máltai Szeretetszolgálat Csornai Csoportja javaslatára is.

A dolgozók kisebb része kapuvári, a többi Kapuvár kb 40-50 km-es vonzáskörzetéből bejáró. Nagy segítség számunkra, hogy az útiköltség teljes mértékben kifizethető. Viszont a nagy távolság, átszállással megoldható közlekedés miatt történtek munkaviszony megszűnések is.

Lakhely szerint:

vidék: 46 fő kapuvári: 25 fő

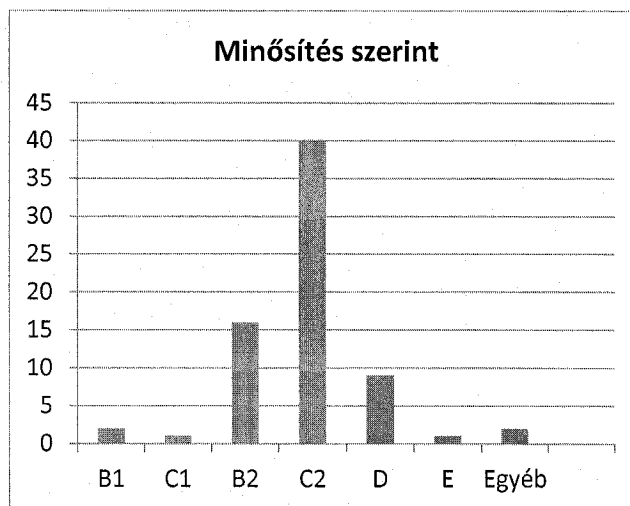


Komplex minősítésük alapján az alábbi besorolásuk alapján kerültek foglalkoztatásra:

Tartós	
B2	16
C2	40
D	9
E	1
Egyéb	2

Tranzit	
B1	2
C1	1

Összesen: 71 fő



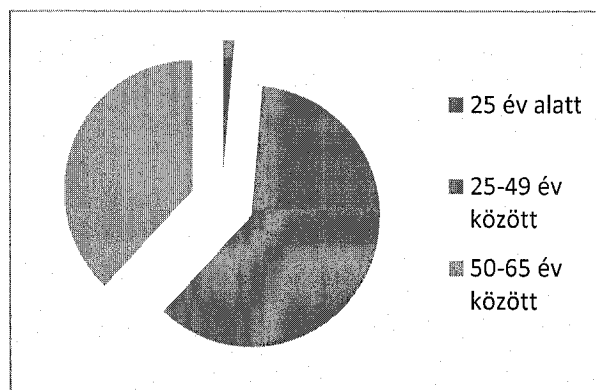
Dolgozók nem és életkor szerinti megoszlása:

Női dolgozó: 40 fő

Férfi dolgozó: 31 fő

Életkor szerint

25 év alatt	1 fő
25-49 év között	43 fő
50-65 év között	27 fő
Összesen:	71 fő



Komplex minősítésük alapján is látszik, hogy egyre inkább tartós foglalkoztatást igénylő jelentkezőink vannak, ill. a meglévő állományból is tartóssá váltak a tranzitos dolgozóink.

Az állományra nézve pozitívként lehet értékelni, hogy a kor összetétel alapján a fiatalabb korosztály is jelentkezik munkára, így a munkahely fenntartása stabilabbá válik.

A nyílt munkaerő-piaci munkáltatók felé fejleszteni kell a nyitási lehetőségeket, ezzel is elősegítve a nálunk dolgozó megváltozott munkaképességű személyek hosszú távú foglalkoztatását.

Az általuk felajánlott munka lehetőségekről tájékoztatni kell munkavállalóinkat.

A rehabilitációs foglalkoztatás akkor éri el a célját, ha az a munkavállaló képességeivel elérhető

legmagasabb szintű foglalkoztatást valósítja meg. Ehhez figyelembe vesszük a munkavállaló megmaradt és fejleszhető munkavégző képességét, tudását, munkavégzését motiváló és akadályozó tényezőit, egyéni igényeit.

Fő cél volt a megváltozott munkaképességű munkavállalók munkaerő piaci esélyegyenlőségének elősegítése, amit

- **tartós foglalkoztatással**, védett körülmények között, védett foglalkoztatóként, illetve
- **tranzitálással**: az egyén lehetőségei szerint nyílt munkaerő piacra történő kihelyezéssel szeretnénk volna megvalósítani.

Fontos feladat volt a

- munkavállalók tudásának szinten tartása,
- meglévő képességek fejlesztése,
- az aktív életvitel elősegítése,
- hozzájárulni az anyagi biztonságuk megteremtéséhez.

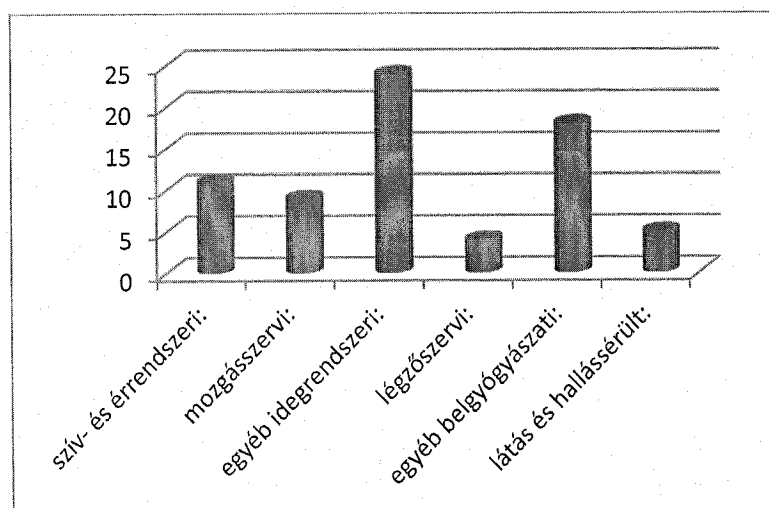
Új munkaszerződést 78 esetben kötöttünk, ebből ellátás miatt: 5, 1 fő pedig kétszer elment és visszajött.

Munkaviszony megszüntetésre 19 alkalommal került sor. Ebből

- ellátás miatt: 5,
- elhalálozás miatt: 2,
- felmondás miatt: 9
- egészségügyi állapot miatt: 2
- minősítés megszűnés miatt: 1 alkalommal.

Az alábbiak szerint csoportosítható a dolgozók betegsége:

szív- és érrendszeri:	11
mozgásszervi:	9
egyéb idegrendszeri:	24
légzőszervi:	4
egyéb belgyógyászati	18
látás és hallássérült:	5
Összesen:	71 fő



Képzés

Az eredményes rehabilitációhoz szükséges képzési lehetőségeket elsősorban saját kereteinken belül biztosítottuk, valamint az érintett munkavállalók részére törekedtünk további képzési lehetőségek feltárására, illetve ezek pénzügyi fedezetének megteremtésére.

A járvány helyzet ellenére a 2021. évi képzési lehetőségeket nagyon jól sikerült kihasználni, dolgozóinkat tudtuk motiválni a részvételre, összesen 28 fő vett részt a képzéseken, melyek egy része 2022 évre is áthúzódott. Sajnos a NYITOK Kapuvár szervezésében megvalósult képzések 2022-ben zárultak.

A Kapuvári Kéz- Mű Kft. kapcsolati hálójának értékelése

Évek óta szoros kapcsolatot ápolunk a Nyitott Kapu-Vár Családsegítő Szolgálattal. Reklámozzuk dolgozóink között különböző programjaikat. A termelési és a rehabilitációs team jelzése alapján több munkavállalónknak is javasoltuk ezeken a részvételt.

Folyamatosan tartjuk a kapcsolatot a kapuvári Családsegítő keretein belül működő Közösségi Pszichiátriai Szolgálattal, több alkalommal igénybe vettük segítségüket, kölcsönösen együttműködtünk.

Felajánlottuk egyes dolgozóinknak az Anonim Alkoholisták Klubjába történő belépés lehetőségét is, előzetes egyeztetés után. Az érintett dolgozók nem kívántak élni a lehetőséggel.

Dolgozóink érdekében kapcsolatot tartunk a beledi és fertődi Családsegítő Intézetekkel is. A felmerült problémákat sikerült közösen megoldanunk, elintéznünk.

Együttműködési szerződést kötöttünk többek között a

- Győr-Moson-Sopron Megyei Kormányhivatal Kapuvári Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályával,
- a Nyitott Kapu- Vár Családsegítő Intézettel,
- a Szövetség az Életen Át Tartó Tanulásért hálózattal - NYITOK
- Magyar Máltai Szeretetszolgálat Csornai Csoportjával.
- Magyar Máltai Szeretetszolgálat Kistérségi Támogató Szolgálat, Kapuvár

A rehabilitációs tanácsadó és mentor egész évben elérhető volt a dolgozók számára, - heti 8 óra fogadó órában, ill. egyénileg egyeztetett időpontokban – és igény szerint adott tanácsot, nyújtott segítséget.

Feor szám alapján az alábbi munkakörök kerültek betöltésre 2022-ben mmk-s dolgozóink körében:

3646 termelési vezető asszisztens
3141 Informatikus
4134 HR ügyintéző
4222 recepció
5243 Épületgondnok
7212 varrónő
7524 karbantartó villanyszerelő
8152 fémipari szereldei dolgozó
8219 szereldei dolgozó
8417 tehergépkocsi vezető
9112 intézményi takarító
9225 csomagoló

Valamennyi dolgozónk részére biztosítottuk a lehetőséget, hogy több munkafolyamatot is kipróbáljanak. A termelési team jelzése alapján biztosítottuk a munkakör módosításának a lehetőségét azoknál a dolgozóknál, akik nem tudtak megfelelni az elvárásoknak, illetve lehetőséget biztosítottunk a fejlesztésre, gyakorlásra.

A fejlesztéseknek, saját motiváltságuknak köszönhetően néhány dolgozónk munkakörében előrébb tudott lépni, pl. termelési vezető asszisztens lett, ill. magasabb óraszámú munkát végezni.

A munkafeladatok végzése során maximálisan figyelembe vettük dolgozóink egészségi és mentális állapotát.

Egyéb foglalkoztattak

Évek óta alkalmazunk nem mmk-s elsősorban kapuvári, szociálisan hátrányos helyzetű személyeket un. egyszerűsített foglalkoztatás keretében. Tavalyi évben 17 főt alkalmaztunk, összesen kb. 4100 munkaórában.

2. A 2022. évi gazdálkodási -termelési tevékenység bemutatása

Termelő tevékenységünk 2022-ben

Működésünket az állami támogatáson túl saját forrásból, termelésből származó bevételekből finanszírozzuk.

A tevékenységeink közhasznú tevékenységnek minősülnek, hisz ezeken keresztül valósítjuk meg a rehabilitációs foglalkoztatást és kizárólag ilyen céllal végzünk termelést. A termelési folyamatok megválasztásánál nem a gazdaságosság, piacorientáltság a fő elvárás, hanem az, hogy illeszkedjen mmk-s dolgozóink fizikai és szellemi képességeihez, készségeihez. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján elsősorban nem gépi, hanem kézi, magas élőmunka igényű folyamatok végzésére törekedtünk. Ezen tevékenységek főként bér munkák voltak.

Cégünk autóiipari „beszállítóként” már több mint 10 éve van jelen a térségben, megtapasztalva az ágazat minden jellemzőjét. Covid helyzet, chip hiány, munkaerőhiány stb.

A munkát kizárólag mmk-s dolgozók végezték. A munka ellátottságunk stabila volt. Probléma, hogy a belépő dolgozóknak, egyrészt betegségük, másrészt képességeik hiánya miatt nehezebb volt a megfelelő munkafolyamatot elsajátítani, így kicsit lassult a termelés. Korábbi egyéb megrendeléseink hullámváz mértékben alakultak: A Gartenpro esetében szinte lenullázódott, míg a Velux Magyarország Kft. és Gepro Box Hungary Kft esetében nőtt. A BIOS Service GmbH esetében is nagyon jó évet zártunk.

Törekedtünk arra, hogy kizárólag biztonságos munkafolyamataink legyenek, azonban, főként a munkaerő állományunk változásával szükség lesz a munka folyamatok fejlesztésére, könnyebbé tételére, ez 2022-ben nem valósult meg.

Saját termékgyártásunk 2022-ben tovább csökkent, főként kapacitás hiánya miatt.

Főbb üzleti partnereink:

Autoliv Kft., BIOS Service GmbH, Velux Magyarország Kft., Gepro-Box Hungary Kft.

Az egyes bér munkákból és termelési tevékenységekből származó pénzügyi adatokat az egyszerűsített pénzügyi beszámoló tartalmazza.

A saját termelés mellett, legfőbb bevételi forrásunk az állami, költségvetési támogatás volt.

2022-ban az utófinanszírozásos támogatás 55 fő mmk. munkavállalóra vonatkozott. A megítélt és lehívható támogatás összeg 96 195 e Ft volt, amelyből 94 899 e Forint támogatást tudtunk lehívni.

Fejlesztések, beruházások a 2022. évben

A fejlesztések legfőbb mozgatórugója az akkreditációs követelményrendszer: a megfelelő munka körülmények kialakítása, azok folyamatos fejlesztése szükséges. Ez természetesen a dolgozói elégedettség növeléséhez is hozzájárul, így munkaerő megtartás szempontjából is fontos.

A fejlesztés másik célja lehetne a termelékenység növelés.

Ez azonban az alábbi okokból probléma:

- munkáink eleve magas élómunka igényű feladatok, hisz ezért tudunk versenyezni érte
- A gépi technológia vagy nem kidolgozott, vagy nagyon drága, cégünknek nincs elegendő forrása, pályázatokon nem tudunk indulni
- A technológiai fejlesztéssel feleslegessé válna a meglévő munkaerő létszám

A fentiek miatt, ahogy az elmúlt években, így 2022-ben a telephely fejlesztésre költöttünk:

- Az un. II-es épületben is létrehoztunk egy új vizesblokkot:
1 női, 1 férfi és 1 mozgássérült wc-t mosdóval
- Legnagyobb, 250 m² csarnokunk kopásnak indult burkolatát kicseréltük, pormentesített, hőszigetelt, álláskönnyítő új burkolatra, ugyanitt az energiatakarékosság miatt álmennyezetet építettünk ki, hőszigeteléssel.
- Kiepítettük immár 2. második 50 Kw-os napelem rendszerünket, azonban az ehhez szükséges elektromos fejlesztések áthúzódnak 2023-ra.

4.Összegzés

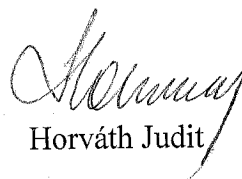
2022-ben is eredményes évet zártunk. Adózott eredményünk 11.363 e Forint.

A korábbi válságokból tanulva törekedtünk a tartalékaink megtartására, valamint jó üzleti kapcsolataink ápolására, illetve a rugalmasan alakítható termelésre.

Szakmailag az elmúlt években sokat fejlődtünk, amely eredményt az ellenőrzések is igazolnak. Célunk, hogy megfeleljünk az akkreditációs feltételeknek, üzleti partnereinkkel az eredményes munkát fenntartsuk. Célunk, hogy a tulajdonosunk által ránk bízott vagyont megfelelően kezeljük, illetve az általunk felvállalt feladatokat, foglalkoztatási céljainkat elérjük, illetve szélesítsük foglalkoztatási lehetőségeinket.

Előrettekintés: Az elkövetkezendő években szeretnénk , hogy a lehető legnagyobb mértékben megújuló energiaforrásokra építsük munkánkat, termelésünket. Ezzel bevételt nem nyerünk, de kiadásainkat csökkenthetjük.

Kapuvár, 2023. 05.15.



Horváth Judit

ügyvezető

Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

beszámolójának

Közhasznúsági melléklete

2022. év

Szervezet azonosító adatai

Név

Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

Székhely

Kapuvár

Irányítószám: 9330 Település:

Közterület neve: Kossuth Lajos

Közterület jellege:

utca

Házzám: 12.

Lépcsőház:

Ajtó:

0 8 - 0 9 - 0 1 8 3 0 9

1.3 Szervezet cégjegyzékszám:

1.4 Szervezet adószám:

2 1 1 7 1 7 3 8 - 2 - 0 8

1.5 Képviselő neve :

Horváth Judit

2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

Közhasznú tevékenység megnevezése:

rehabilitációs foglalkoztatás

Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

2011. évi CXCI. tv., 327/2012. (XI.16.) kormányrendelet, 2011. évi CLXXV. tv.

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

megváltozott munkaképességű személyek

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

fő 55mmk illetve 17 fő szoc.
hátrányokkal küzdő

Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

A mmk-s foglalkoztatás keretében a fenti létszámban tettünk eleget közhasznú céljainknak. A foglalkoztatáson túl nyomon követtük a dolgozók foglalkozási rehabilitációját, részükre rehabilitációs tervet készítettünk, valamint együttműködtünk a rehabilitációt elősegítő más intézményekkel. A fenti munkát rehabilitációs mentor és tanácsadó végezte.

Belső, valamint a NYITOK segítségével külső képzéseket biztosítottunk dolgozóinknak. Törekedünk az egészséges munkahelyek biztosítására, az egyenlő bánásmódra.

Tevékenységünkönél fokozottan ügyeltünk a környezettudatosságra.

2022-ben is megfeleltünk a 327/2012. kormányrendelet akkreditációs követelményeinek.

Nemcsak a járásból, hanem a megye más régiójából is fogadtunk jelentkezőket, illetve biztosítottunk munkahelyeket.

2022-ben 17 fő nem megváltozott munkaképességű, de szociálisan hátrányos helyzetű, emiatt a munkaerőpiacról is kiszoruló személynek adtunk munkalehetőséget, összesen kb 4000 órában, egyszerűsített foglalkoztatás keretében.

Együttműködünk a kormányhivatal pártfogói felügyeletével, közérdekű munkavégzésre kötelezettekei is alkalmaztunk.

5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
	megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs foglalkoztatása		

6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	ügyvezető	4 760	7 480
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	4 760	7 480

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók
forintban.)

(Adatok ezer

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	164730	163612
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg		
D. Közszolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás	81570	94 899
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	164730	164730
H. Összes ráfordítás (kiadás)	150210	152249
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	91696	115509
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	150210	152249
K. Adózott eredmény	14519	111363
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
Erőforrás-ellátottság mutatói	Mutató teljesítése	
	Igen	Nem
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - Ft]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Társadalmi támogatottság mutatói	Mutató teljesítése	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft

9330 Kapuvár, Kossuth Lajos utca 12.

Adószám: 21171738-2-08

Cégjegyzékszám: 08-09-018309

KSH-szám: 21171738-8899-572-08

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2022.12.31



cégszerű aláírás

Kapuvári Kéz-Mű és
Szociális Foglalkoztató
Nonprofit Közhasznú Kft.
9330 Kapuvár, Kossuth u. 12.
Adószám: 21171738-2-08
Banksz.: 11737090-20030463

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

M É R L E G "A" 2022

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 08-09-018309

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

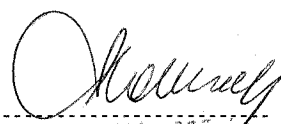
KSH-szám: 21171738-8899-572-08

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	80.610		117.961
I. Immateriális javak	197		110
II. Tárgyi eszközök	80.413		117.851
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	101.317		110.151
I. Készletek	4.210		2.954
II. Követelések	13.208		20.362
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	83.899		86.835
C. Aktív időbeli elhatárolások	5.141		355
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	187.068		228.467

FORRÁSOK

D. Saját tőke	162.619		173.982
I. Jegyzett tőke	3.030		3.030
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	18.970		18.970
IV. Eredménytartalék	126.100		140.619
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	14.519		11.363
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	7.792		21.621
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	7.792		21.621
G. Passzív időbeli elhatárolások	16.657		32.864
FORRÁSOK ÖSSZESEN	187.068		228.467

Kapuvár, 2023.05.12.


Kapuvári Kéz-Mű és
Szociális Foglalkoztató
Nonprofit Közhasznú Kft.
9330 Kapuvár, Kossuth u. 12.
Adószám: 21171738-2-08
Banksz.: 11737090-20030463

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2022

Összköltség

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

Cégjegyzékszám: 08-09-018309

KSH-szám: 21171738-8899-572-08

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	84.551		78.249
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	-230		-513
III. Egyéb bevételek	79.150		80.284
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	45.666		23.715
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	91.696		115.509
VI. Értékcsökkenési leírás	11.504		10.321
VII. Egyéb ráfordítások	896		1.695
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	13.709		6.780
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1.028		5.080
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	218		497
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	810		4.583
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	14.519		11.363
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	14.519		11.363

Kapuvár, 2023.05.12.


cégszerű aláírás

Kapuvári Kéz-Mű és
Szociális Foglalkoztató
Nonprofit Közhasznú Kft.
9330 Kapuvár, Kossuth u. 12.
Adószám: 21171738-2-08
Banksz.: 11737090-20030463

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft

9330 Kapuvár, Kossuth Lajos utca 12.

Adószám: 21171738-2-08

Cégjegyzékszám: 08-09-018309

KSH-szám: 21171738-8899-572-08

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2022. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kapuvár, 2023.05.12.



cégszerű aláírás

Kapuvári Kéz-Mű és
Szociális Foglalkoztató
Nonprofit Közhasznú Kft.
9330 Kapuvár, Kossuth u. 12.
Adószám: 21171738-2-08
Banksz.: 11737090-20030463

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

A Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft tevékenységét 2001. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: A KFT által gyakorolt közhasznú tevékenységek:

-szociális ellátás elhelyezés nélkül

-máshová nem sorolt egyéb közösségi társadalmi tev.

A közhasznú tevékenységet elősegítő gazdasági tevékenység:

-ruházati termék gyártása

-asztalosipari termék gyártása

-fémfeldolgozási termék gyártása

-futárpostai tev.

Máshová nem sorolt egyéb gazdasági tevékenység-.

A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3030 ezer Ft.

Székhelye: 9330 Kapuvár, Kossuth Lajos utca 12.

A társaság tulajdonosai Kapuvár Város Önkormányzata 100%-ban

A társaság tagja: KAPUVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA, 9330 KAPUVÁR, FŐ TÉR 1

Képviselőre jogosult:

HORVÁTH JUDIT, 9322 Rábatamási, Széchenyi utca 7.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Nyikos Gyuláné Könyvelő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság, elérhetősége: 9330 Kapuvár, Keleti sor 28.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: NYIKOS GYULÁNÉ. Regisztrációs száma: 149720.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Bódi Ernőné (9400 Sopron, Kisfaludy utca 4.), nyilvántartási száma 004313.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálatáért könyvvizsgálati díjat számított fel, melynek összegéről a könyvvizsgálói közfelügyeleti feladatokat ellátó hatóság részére, annak kérésére a vállalkozás tájékoztatást ad. A könyvvizsgáló számára kizárólag a könyvvizsgálatért történt díjfizetés.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutassa a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódhatnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjelleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

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 értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft 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:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz

használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának

kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

T á j é k o z t a t ó r é s z

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések

VEVŐ KÖVETELÉS 10804E FT.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	=====
Áfa összesítő szla.	9.558
=====	=====
Ö s s z e s e n :	9.558

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

SZÁLLÍTÓ TARTOZÁS : 11141E FT.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Egyéb követelések	123
Szja elszámolások	1.716
Költségvetési elszámolási szla	2.855
Jövedelemelszámolási szla	5.693
Egyéb kötelezettség	93
Ö s s z e s e n :	10.480

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Emberi erőforr.frf-c/0034-3/14	921
Emberi erőforr.támogatás bp-0605/1144-0/2022	78.029
Ginop 5.1.1 támogatás	780
Egyszeri tám 2017	92
Különféle egyéb bevételek	368
Káreseményekkel kapcs. kapott bevételek	38

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Kötbér, késedelmi kamat	56
Ö s s z e s e n :	80.284

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	E l ő z ő é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Megváltozott munkaképességű mv	85.877	81.569	81.569
Ö s s z e s e n :	85.877	81.569	81.569
Jogcím	T á r g y é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Megváltozott munkaképességű mv	94.899	94.614	94.614
Ö s s z e s e n :	94.899	94.614	94.614

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Gázdíj	735
Elektromos energia	-153
Tűzifa	337
Üzemanyag	679
Tisztítószer	486
Irodaszer, nyomtatvány	303
Munkaruha, védőital	1.207
Kis értékű felszer.tárgyak	813
Gépkarbant.anyagköltsége	662
Épületkarbant.anyagköltsége	2.219
Egyéb anyagköltség	797
Szakmai anyagok z.készlete	-539
Vízdíj	167

Megnevezés	Költség (e Ft)
=====	
Ö s s z e s e n :	7.713

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	
Szállítás, rakodás ktge	2.620
Bérleti díjak	1.484
Gépkarbantartási szolg.ktg	2.267
Épületkarbant.szolgált.ktg.	237
Hirdetés, reklám, propaganda ktg.	94
Oktatás, továbbképzés	607
Könyvviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	4.479
Postaköltség	40
Telefondíj	432
Ügyvédi díj	271
Tagdíjak	19
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	747
Munka-alkalmassági vizsgálatok	463
=====	
Ö s s z e s e n :	13.760

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Hatósági igazg.szolg.díjak illetékek	11
Bankktg	1.503
Biztosítási díjak	728
=====	
Ö s s z e s e n :	2.242

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Nyugdíjasok bére	5.568
Megbizási díj	4.724

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Gépkocsi, számla nélküli munkabajárás	330
Utiköltség térítés	1.851
Étkezési hozzájárulás	420
Repi utáni szja	153
Táppénzhozzájárulás	790
Táppénz hozzájárulás támogatás	719
Szociális hozzájárulás	3.134
Reprezentációs költségek	537
Egyszerűfogl. közteher	904
Egészségbiztosítási járulék	1
Utiköltség nem támogatott	33
Betegszabadság	2.539
Alkalmazottak bére	93.806
Ö s s z e s e n :	115.509

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	47	10

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
Káreseményekkel kapcs. kártérítések	1.160
Kötbérek, késed.kamat, egyéb ktg.	45
Nyugdíjbizt.papp g. kártérítése	406
Gépjármű adó	80
Kerekítési különbözet	4
Ö s s z e s e n :	1.695

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
Deviza árf. nyereség	5.080
Összesen:	5.080

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Deviza árfolyam veszteség	497
Összesen:	497

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 43,09% volt, tárgyévben 51,63%. A forgóeszközök aránya előző évben 54,16% volt, tárgyévben 48,21%. Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 86,93% volt, tárgyévben 76,15%.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 5741,98%, előző évben 5366,96% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 4,02, előző évben 10,77 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 2,03, előző évben 4,35. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 43700 e Ft volt, ami az előző évinek 160,95%-a. Az

anyagmentes termelési érték 54021 e Ft volt, ami az előző évinek 139,75%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 0,76.

A készletek a társaságnál átlagosan 16,71 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 0,50-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 8,66%, az előző évben 16,21% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 46,58%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége 6,53% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 6,53%, előző évben 8,93% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 4,97%, előző évben 7,76% volt.

Az EBIT tárgyévben 11363 ezer Ft, előző évben 14519 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 21684 ezer Ft, előző évben 26023 ezer Ft volt.