



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

2021. 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 háttérében 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 évekre jellemző krónikus munkaerőhiányt részben a megrendelés állomány csökkenésével oldottunk meg (kb 10-12 %-os létszám csökkenésünk volt) részben pedig azzal, hogy nagyobb körzetben is meghirdetjük szabad állásainkat. A létszám csökkenéshez hozzájárul a nyugdíjazások valamint az elköltözések száma.

Az elmúlt évekhez hasonlóan 2021- ben is bérmunkára 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 foglalkoztató minősítéssel is rendelkezünk, 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 munkaképességből 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. ellenőre. 2021-ben az ellenőrzés online zajlott, 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	59,29	53,29	55
Február	64,00	58,00	58
Március	61,06	54,06	55
Április	57,83	50,83	52
Május	63,87	56,87	57
Június	63,76	56,76	59
Július	63,32	56,77	59
Augusztus	61,29	54,29	54
Szeptember	62,10	55,10	57
Október	61,61	54,61	57
November	61,46	55,06	55
December	60,00	54,00	53
Átlag	61,63	54,97	55,92

A fluktuációt figyelembe véve, összesen 76 megváltozott munkaképességű személy fordult meg cégünknel 2021-ben, kisebb –nagyobb időtartamra, a rájuk vonatkozó főbb statisztikai adatok:

Komplex minősítésük alapján:

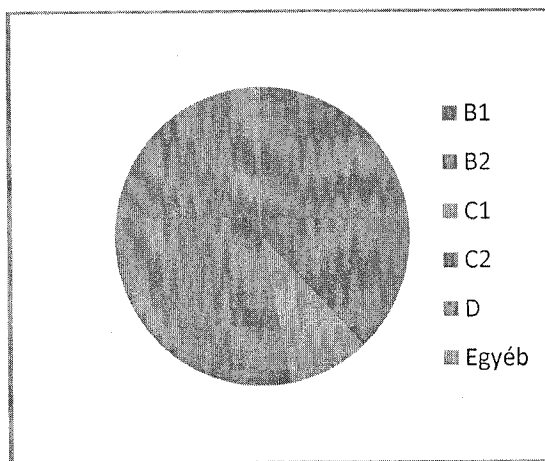
Tartós

B2	19
C2	40
D	9
E	1

Tranzit

B1	4
C1	3

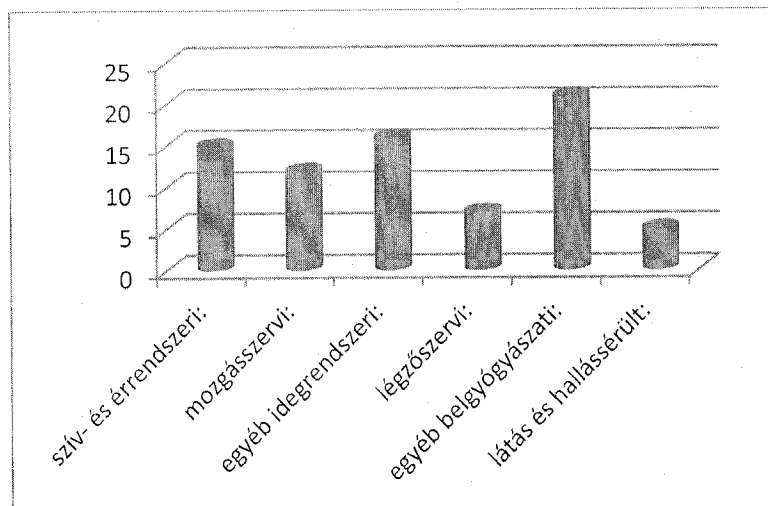
Összesen: 76 fő



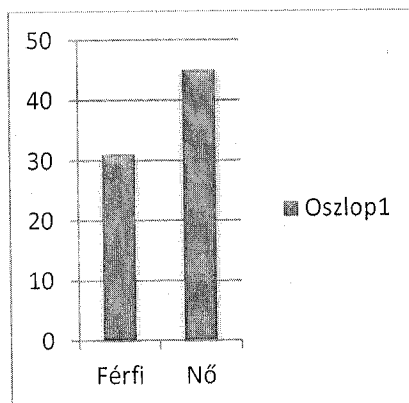
Az dolgozók betegsége alapján:

szív- és érrendszeri:	15
mozgásszervi:	11
egyéb idegrendszeri:	17
légzőszervi:	7
egyéb belgyógyászati	21
látás és hallássérült:	5

Összesen: 76 fő



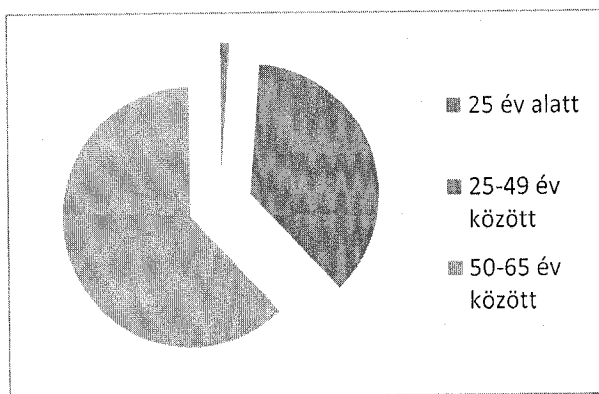
Dolgozók nem és életkor szerinti megoszlása:



Női dolgozó: 45 fő Férfi dolgozó: 31 fő

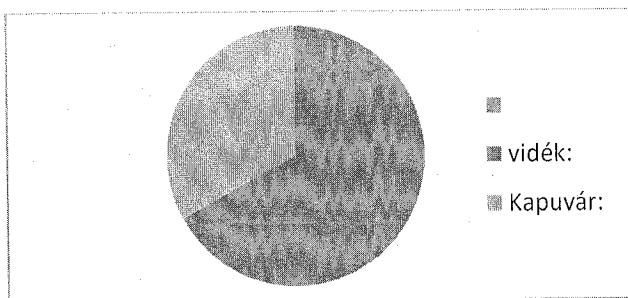
Életkor szerint

25 év alatt	1 fő
25-49 év között	34 fő
50-64 év között	38 fő
65. éves:	2 fő
Összesen:	76 fő



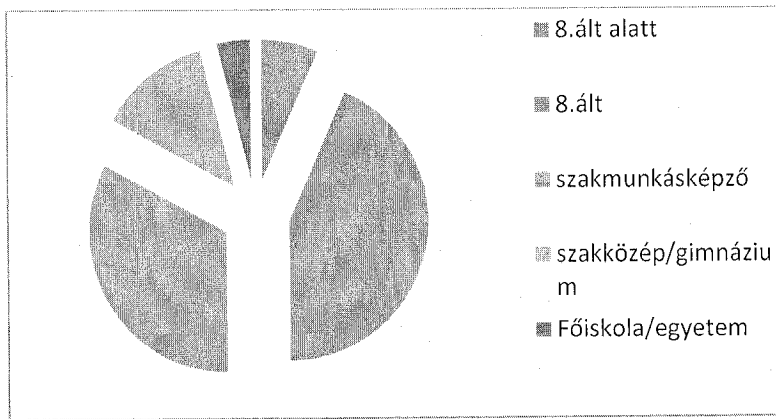
Lakhely szerint:

vidék: 51 fő kapuvári: 25 fő



Iskolai végzettség szerint:

8.ált. alatt: 5 fő szakmunkásképző: 25 fő egyetem/főiskola: 3 fő
8.általános: 33 fő szakközép/gimnázium: 10 fő



Munkakörök

A Foglalkoztató a betanított és segédmunka végzésének lehetősége mellett a képesítéshez, illetőleg képzettséghez kötött munkakörök betöltését is igyekezett lehetővé tenni.

2021-ben is a rehabilitációs terv alapján dolgoztunk, mely szerint minden egyes dolgozónak a képességeihez mérten a legmegfelelőbb munkakört próbáltuk biztosítani. Beszélgetések során felmértük, hogy mennyire motivált a dolgozó a nyílt munkaerő piaci álláskeresésre. Ennek kiemelt jelentősége van, hisz a tranzit foglalkoztatottak esetében előre is kell tekintenünk, a nyílt munkaerő piaci foglalkoztathatóságuk érdekében.

A gazdasági igényeken túl egészségi állapotuk, képzettségük, motiváltságuk, illetve egyéni képességeik határozták meg, hogy milyen munkakört tudtak betölteni dolgozóink. Cégünknel 2021-ben az alábbi munkakörökben történt foglalkoztatás:

Feor szám:	
3646 term.vez.assz.	2
4222 recepció	4
7212 varrónő	2
7321 karbantartó lakatos	1
7524 karbantartó vill.szer.	1
8152 fémipari szer.dolg.	37
8219 szereldei dolgozó	5
8417 tehergépkocsivezető	1
8425 targoncavezető	1
7341 karbantartó műszerész	1
9112 takarító	3
9225 csomagoló	18
Összesen:	76

Vannak egyszerűbb és összetettebb feladatok. Az egyszerűbb feladatoknál a kezűgyesség, figyelem, precízség, gyorsaság került előtérbe. A tesztek eredménye alapján Ők kerültek a fémipari-szereldei munkakörökbe.

Az összetettebb feladatoknál már a fizikális erőnlétet is figyelembe kell venni. Akik ezen kritériumnak megfeleltek, a bontási műveleteket végezték.

A varrodai, gépkocsivezetői, karbantartói, recepciós, HR asszisztens, raktáros munkaköröket szakképzett emberek látták el, magasabb bérezéssel.

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 munkafeladatok végzése során maximálisan figyelembe vettük dolgozóink egészségi állapotát, és a szükséges segédeszközöket biztosítottuk számukra.

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.

Képzéseken résztvevők:

Képzés megnevezése	Résztvevők száma
Informatika, okos eszköz használat	5 fő
Vállalati kultúra, együttműködés	5 fő
Hatékony önmenedzsment, önismeret	8 fő
Angol alapfok	7 fő
Orosz haladó /Előző évben már volt alapfok/	1 fő
Excel kezelő	1 fő
Munkavédelmi képviselő	1 fő
Összesen:	28 fő

Csoportos tréningeknél:

Kommunikációs tréningen 14 fő,

Munkahelyi kultúra, veszteségek feldolgozása tréningen 15 fő vett részt

A rehabilitációs foglalkoztatás munkaviszony keretében történik. A munkaszerződés elemeit a Munka törvénykönyve szabályozza

Ahogy a tavalyelőtti évben, 2021-ben is a megváltozott munkaképességű új dolgozóink nagy része határozott időre került felvételre.

A Foglalkoztató a megváltozott munkaképességű munkavállalókat egészségi állapotuknak és a Munka Törvénykönyvében meghatározottaknak megfelelően részmunkaidőben napi 4 órában alkalmazta. 8 órás foglalkoztatás csak nagyon indokolt esetben jött létre.

A munkarend: 8-12 óra és 12-16 óra, ezáltal lehetővé téve, hogy a munkavállalók eltérő igényeit is figyelembe tudjuk venni.

Napi 20 perc pihenőidőt biztosítunk minden dolgozónak. Ezt az időt be kell dolgozni.

Tevékenységeinket környezettudatosan végezzük, nagy hangsúlyt fektetünk a környezetvédelemre, erre ösztönözzük dolgozóinkat is, pl. szelektív hulladékgyűjtés, környezet kímélő tisztítószeres használatával, illetve a napelem beruházásunk is ezt tükrözi.

Egyéb foglalkoztattak

Évek óta alkalmazunk nem mmk. elsősorban kapuvári, szociálisan hátrányos helyzetű személyeket un. egyszerűsített foglalkoztatás keretében. Tavalyi évben ez a lehetőség csökkent, 15 főt alkalmaztunk, összesen 486 órában.

2. A 2021. évi gazdálkodási -termelési tevékenység bemutatása

Termelő tevékenységünk 2021-ben

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

A fenti 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 dolgozóink fizikai és szellemi képességeihez, készségeihez. Az elmúlt évek tapasztalatai alapján elsősorban nem gépi, hanem kézi, magas élömunka 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 dolgozók végezték. A 2020-as évhez képest több alapanyag érkezett hozzánk, így a munka ellátottságunk stabilabb 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 hullámzó mértékben alakultak: A Gartenpro esetében csökkent, míg a Velux Magyarország Kft. és Gepro Box Hungary Kft esetében nőtt. Eseti munkákat vállaltunk egyéb cégeknek: Altaterra, Szerapisz.

Törekedtünk arra, hogy kizárólag biztonságos munkafolyamataink legyenek, amely egyrészt kényszer is. A biztonságos, automatizált gépek –amelyek egyébként termelékenységben , így bevételek képzésében nagyon előnyösek- drágák, másrészt minimális létszám igényűek, így 2021-ben is max. kézi szerszámok használatára épültek folyamataink.

Saját termékgyártásunk 2021-ben tovább csökkent, ezt a munkaerő állomány változása okozta.

Főbb üzleti partnereink:

Autoliv Kft., Gartenpro Kft., Gepro-Box Kft, BIO Service GmbH, Velux Magyarország 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.

2021-ban az utófinanszírozásos támogatás 56 fő mmk. munkavállalóra vonatkozott. A megítélt és lehívható támogatás összege: 81 569 895 Forint volt, amelyből 76 672 815 Forint érkezett meg. Mivel, az óvatos gazdálkodás miatt csak az évvégén valósítottuk meg az elszámolandó beruházásokat, a támogatás utalása áthúzódott a 2022-as évre.

A BFKH válasza alapján : az áthúzódó tételek vonatkozásában a felügyeleti szerv - Emberi Erőforrások Minisztériuma - részéről nem került megjelölésre, biztosításra az a forrás, melyből a jogos igényünk biztosítható lenne. Cégünk mindent megtesz, hogy ezt a forrást is megkapja.

Fejlesztések, beruházások a 2021. évben

Az előző bekezdésben is hivatkozott fejlesztés a napelem beruházás és az ehhez kapcsolódó elektromos fűtés kialakítás volt.

Az elmúlt évek folyamatos telephely fejlesztése keretében 2020-ban egy 50 kW-os napelem rendszer első ütemét , majd tavaly a második ütemét (20 kW-os rendszert) valósítottunk meg. 2021. novemberétől az un. nagy műhelyünk infrapaneles fűtését építettük ki. (Cégünknel a légzőszervi betegek miatt a légkeveréses elektromos fűtést ki kellett zárni.)

Célunk, hogy a lehető legtöbb épületet elektromos árammal fűtsük , de ehhez szükség volt, hogy elkezdjük a nagyon elavult (50-60 éves) elektromos hálózat fejlesztését is.

2021-ben , ugyancsak az elektromos fűtésre átállás miatt- folytattuk az épületek szigetelését is.

Egyéb kiadások

Kft-nk és minden rehabilitációs foglalkoztató sajátossága, hogy nagyon magas a személyi jellegű kiadások aránya a költségnemek között. A bérköltségen túl, részben a munkaerő megtartása, másrészt a munkaerő-állomány nehéz szociális helyzete miatt is javadalmazási rendszert építettünk ki, a béreken túl. A vidéki dolgozók útiköltségét 100 %-ban térítjük. A könyvelési feladatokat külsős vállalkozó végzi, továbbá a műszaki vezetőnk is külsős, megbízási szerződés keretében látja el feladatait.

A gazdálkodásunkra, pénzügyi helyzetünkre vonatkozó adatokat a pénzügyi beszámoló részletezi.

4.Összegzés

2021-ben is eredményes évet zártunk. Adózott eredményünk 14. 519 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 jelentősen csökkenthetjük.

Ahogy az elmúlt években, úgy 2021-ben is elmondható, hogy szükség lenne egy specializált szolgáltatás vagy termelő tevékenység elindítása felé történő elmozdulásra. Ez kizárólag pályázati forrásból lenne finanszírozható. Probléma, hogy az országunkban rendelkezésre álló pályázati forrásokhoz cégünk nem fér hozzá, vagy a nonprofit jelleg, vagy az önkormányzati tulajdon miatt.

Kapuvár, 2022. 05.12.

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


Horváth Judit

ügyvezető

Kapuvári Kéz-Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Közhasznú Kft.

beszámolójának

Közhasznúsági melléklete

2021. 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

Hátszám:

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

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

2021.12.31

M É R L E G "A" 2021

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 08-09-018309

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 21171738-8899-572-08

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	81.703		80.610
I. Immateriális javak	375		197
II. Tárgyi eszközök	81.328		80.413
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
B. Forgóeszközök	85.481		101.317
I. Készletek	18.506		4.210
II. Követelések	15.768		13.208
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	51.207		83.899
C. Aktív időbeli elhatárolások	1.308		5.141
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	168.492		187.068

FORRÁSOK

D. Saját tőke	148.100		162.619
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	109.226		126.100
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	16.874		14.519
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	6.175		7.792
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6.175		7.792
G. Passzív időbeli elhatárolások	14.217		16.657
FORRÁSOK ÖSSZESEN	168.492		187.068

Kapuvár, 2022.05.12.

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft.
8330 Kapuvár, Kossuth u. 12.
Adószám: 21171738-2-08


cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2021

Összköltség

Kapuvári Kéz - Mű és Szociális Foglalkoztató Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 08-09-018309

Időszak: 2021.01.01 - 2021.12.31

KSH-szám: 21171738-8899-572-08

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	57.770		84.551
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	588		-230
III. Egyéb bevételek	86.521		79.150
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	28.247		45.666
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	93.980		91.696
VI. Értékcsökkenési leírás	7.980		11.504
VII. Egyéb ráfordítások	495		896
A. Üzemi (üzleteti) tevékenység eredménye	14.177		13.709
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2.848		1.028
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	151		218
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	2.697		810
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	16.874		14.519
X. Adófizetési kötelezettség	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X)	16.874		14.519

Kapuvár, 2022.05.12.

Kapuvári Kéz-Mű és
Szociális Foglalkoztató
Nonprofit Közhasznú Kft.
9330 Kapuvár, Kössuth u. 12.
Adószám: 21171738-8899-572-08
Cégszerű aláírás

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

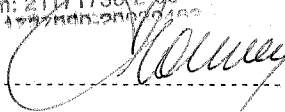
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2021. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kapuvár, 2022.05.12.

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



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, Kísfaludy utca 4.), nyilvántartási száma 004313.

A könyvvizsgáló a beszámoló könyvvizsgálataért 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 2022.03.31.

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 mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

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 számjeleit 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 vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése FIFO módszerrel (tényleges beszerzési áron) 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 forintba 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 egyenlege: 9592e FT.

Kötelezettségek

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

Szállítói kötelezettségek

Szállító tartozás egyenleg : 546e Ft.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Letiltás bérből	28
Szja elszámolások	827
Költségvetési elszámolási szla	1.806
Jövedelemelszámolási szla	4.585
Ö s s z e s e n :	7.246

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	329
Emberi erőforr.támogatás bp-0605/1120-0/2020	78.102
Ginop 5.1.1 támogatás	186
Egyszeri tám 2017	92
Különféle egyéb bevételek	269
Káreseményekkel kapcs. kapott bevételek	141
Kötbér, késedelmi kamat	31
Ö s s z e s e n :	79.150

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
Emberi erőforrás minisztérium	73.854	73.854	73.854
Ö s s z e s e n :	73.854	73.854	73.854
Jogcím	T á r g y é v b e n kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Emberi erőforrás minisztérium	81.570	76.673	76.673
Ö s s z e s e n :	81.570	76.673	76.673

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Alapanyag - varroda	62
Alapanyag -faipari tev.	17.069
Varrodai segédanyag	24
Energia díjak	173
Gázdíj	206
Elektromos energia	126
Vízdíj	200
Tüzifa	263
Üzemanyag	666
Tisztítószer	272
Irodaszer, nyomtatvány	291
Munkaruha, védőital	327
Kis értékű felszer.tárgyak	285
Gépkarbant.anyagköltsége	398
Épületkarbant.anyagköltsége	7.859
Egyéb anyagköltség	297

Megnevezés	Költség (e Ft)
=====	
=====	
Ö s s z e s e n :	28.518

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

Költségnem	Költségek (e Ft)
=====	
Szállítás, rakodás ktge	758
Bérleti díjak	1.285
Gépkarbantartási szolg.ktg	657
Épületkarbant.szolgált.ktg.támog.	4.360
Oktatás, továbbképzés	194
Könyvviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	1.593
Adminisztrációs költség	2.829
Telefondíj	417
Ügyvédi díj	110
Folyóirat, szakkönyv, közlöny, cd jogtár	20
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	1.721
Munka-alkalmassági vizsgálatok	351
Tagdíjak	65
Postaköltség	25
Épületkarbantartás ktg.	908
Hirdetés, reklám, propaganda ktg.	162
=====	
Ö s s z e s e n :	15.455

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Hatósági díjak	21
Illetékek	13
Biztosítási díjak	394
Bankktg	1.265

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Ö s s z e s e n :	1.693

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	
Alkalmazottak bére	74.555
Nyugdíjasok bére	3.389
Megbizási díj	4.295
Gépkocsi, számla nélküli munkabajárás	627
Utiköltség térítés	1.487
Repi utáni szja	83
Betegszabadság	1.785
Táppénzhozzájárulás	451
Táppénz hozzájárulás támogatás.	604
Egészségpénztár munkáltatói hj.	857
Reprezentációs költségek	513
Szociális hozzájárulás	2.541
Egyszerűfogl. közteher	482
Utiköltség nem támogatott	27
=====	
Ö s s z e s e n :	91.696

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
=====		
Átlagos létszám (fő)	58	10

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
=====	
Tárgyi eszköz.kivezetés	169
Káreseményekkel kapcs. kártérítések	158
Kötbérek, késed.kamat, egyéb ktg.	34
Nyugdíjbizt.papp g. kártérítése	453

Költségcím	Költség (e Ft)
Helyi adók	40
Kerekítési különbözet	2
Helyi adók	40
Ö s s z e s e n :	896

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	1.028
Ö s s z e s e n :	1.028

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Deviza árfolyam veszteség	218
Ö s s z e s e n :	218

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 48,49% volt, tárgyévben 43,09%. A forgóeszközök aránya előző évben 50,73% volt, tárgyévben 54,16%. Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 87,90% volt, tárgyévben 86,93%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 4,17%, előző évben 3,66% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben -0,03, előző évben -0,06 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 likviditási ráta értéke tárgyévben 13,00, előző évben 13,84 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 12,46, míg előző évben 10,85 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 10,77, előző évben 8,29 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 4,35, előző évben 4,26. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A vevők átlagosan 43,07 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 8,57 nap alatt fizeti ki.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 3,34, előző évben 4,02 volt.

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 27151 e Ft volt, ami az előző évinek 122,68%-a. Az anyagmentes termelési érték 38655 e Ft volt, ami az előző évinek 128,38%-a.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben 16,21%, az előző évben 24,54% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 33,94%-kal csökkent.

Az alaptőke jövedelmezősége 479,17% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 26023 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 24854 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 30,78%, az előző évben 43,02% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 16,00%, az előző évben 16,78% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 8,93%, előző évben 11,39% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 7,76%, előző évben 10,01% volt.

Az EBIT tárgyévben 14519 ezer Ft, előző évben 16874 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 26023 ezer Ft, előző évben 24854 ezer Ft volt.

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.

megváltozott munkaképességű személyek

Közhasznú tevékenység célcsoportja:

Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

fő 51 mmk illetve 15 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.

2021-ben is megfeleltünk a 327/2012. kormányrendelet akkreditációs követelményeinek.

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

2021-ben 15 fő nem megváltozott munkaképességű, de szociálisan hátrányos helyzetű, emiatt a munkaerőpiacról is kiszoruló személynek adtunk munkalehetőséget, összesen 458 órában, egyszerűsített foglalkoztatás keretében.

Együttműködünk a kormányhivatal pártfogói felügyeletével, közérdekű munkavégzésre kötelezetteket 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	5502	4594
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
A.	Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen):	5502	4 593

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók
forintban.)

(Adatok ezer

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	147140	164730
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	81582	81 570
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás		
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	147140	164730
H. Összes ráfordítás (kiadás)	130266	150210
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	93980	91696
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	130266	150210
K. Adózott eredmény	16874	14519
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"/>