

Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT

2141. Csömör, Ibolya u. 13-19.
Cégjegyzékszám: 13-09-151011
Adószám: 23562291-213

Kiegészítő melléklet 2020. december 31.

Az Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT 2011. október 20-án alakult 1 fő magánszemély részvételével.

Fő tevékenységi köre: Közösségi, társadalmi tevékenység, ennek keretében megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása.

A KFT alapításkori tőzstőkéje 500,-e Ft, mely 2015. évben 3 000,-e Ft-ra felemelésre került. Jegyzett tőkét a Társaság tulajdonosa az elszámolási bankszámlára befizetette.

A Társaság alapítója, tulajdonosa: Szekeres Tiborné
Lakcím: 2141. Csömör, Mária u. 6.

ügyvezető: Szekeres Tiborné
cégvezetők: Halmai Krisztina Diana

A NKFT tevékenységét a központi 2141. Csömör, Ibolya u. 13-19. központi, valamint 12 vidéki telephelyén végzi.

A mérlegkészítés fordulónapja: 2020. december 31.
Időpontja: 2021. március 31.

A KFT „A” típusú éves beszámolót készít. Az éves beszámoló eredménykimutatása összköltség eljárással készül.

Értékelési eljárás:

A KFT eszközeit a számlaszerinti beszerzési áron tartja nyilván. Az értékcsökkenést az Sztv. előírásainak megfelelően a várható elhasználódási idő figyelembevételével számolja el. A Társaság a számviteli politikájában rögzítettek alapján maradványértéket az 500 ezer Ft értékhatár feletti tárgyi eszközök esetében számol el, melynek mértéke berendezések esetén 10 %, járművek esetében 40 %. Szoftverek és számítástechnikai eszközöknél nem számolunk maradványértékkel.

Az értékcsökkenés évente egy alkalommal, év végén kerül elszámolásra, az értékhatár alatti eszközöket negyedévente számoljuk el közvetlenül költségként.

ESZKÖZÖK:**261.179 e Ft****Befektetett eszközök:****101.576 e Ft**

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés		Nettó érték
	e Ft	nyitó	tárgyévi	e Ft
Ingatlanok	104.040	16.435	4.057	83.548
Műszaki berend., jármű	15.232	6.779	1.652	6.801
Egyéb berend., járművek	18.603	9.688	3.507	5.408
Befejezetlen beruházás	25.716	--	--	25.716
Befektett eszközök össz:	163.591	32.902	9.216	121.473

A NKFT ez évben 5.127 e Ft-tal növelte tárgyieszköz állományát. Ford Transit áruszállító teherkormányt, irodai gépeket, eszközöket vásárolt.

Megszűnt az előző évhez képest a KFT tenyészállat állománya, ebben az évben befejeződött az ezirányú tevékenysége.

Értékhatár alatti eszközök értéke 388,-e Ft, melyből varrógépet, irodai eszközöket vásároltak.

A beszámolás időszakában a befejezetlen beruházások értéke: 25.716,-e Ft,

A mérlegfordulónapon még nem került aktiválásra 1 db Fiat személygépkocsi. 1 db Volkswagen kisteherautó, ipari sütőberendezés, vásárolt be nem épített napelemek, melyeket a KFT az egyszeri támogatás terhére vásárolt.

Nem került aktiválásra az immateriális javak között a 2021. január 1-től bevezetésre kerülő programok értéke.

Befektetett pénzügyi eszközök értéke

30 e Ft

A Merino Értékesítő Szövetkezetben vásárolt részjegyet a NKFT, mely kötött a bárányértékesítéshez, ez a tagság 2021. évvel megszűnik.

Készletek:**4.232 e Ft**

Készletek között a konyhai alapanyagokat, saját termelésben elkészített termékek bekerülési értékét, növedékállatok értékét tartjuk nyilván a könyvekben.

A főkönyvben nyilvántartott árúk értéke a felvett leltárak értékével megegyezik.

A NKft. 2020. december 31-én az alábbi készleteket tartotta nyilván könyveiben:

Anyagok /konyhai élelmiszer alapanyag/

1.186 e Ft

Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/

3.046 e Ft

Követelés december 31-i értéke

13.942 e Ft

A számviteli politikában rögzítettek alapján követelést az elfogadott, elismert összegben, az elszámolt értékvesztéssel csökkentve kell kimutatni a mérlegben. Értékvesztést kell elszámolni, ha a követelés egy éven túl, meghaladja a könyv szerinti értékének 10 %-át. A NKFT a határidőn túli követeléseire ez évben 764 e Ft értékvesztést számolt el.

Vevőkövetelés	7.635 e Ft	
elszámolt értékvesztés	- 915 e Ft	6.720 e Ft
Egyéb követelés		7.222 e Ft
Munkabérelőleg	40 e Ft	
Egyéb elszámolás munkavállalókkal	942 e Ft	
TB kifizetői követelés	2.025 e Ft	
Pénzforgalmi áfa	135 e Ft	
Következő évre áthúzódó ÁFA	4.080 e Ft	

A mérlegkészítés időpontjáig a követelések rendezésre kerültek.

Pénzeszközök:

120.964 e Ft

pénztár	408 e Ft
elszámolási betétszámla	120.556 e Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

Aktív időbeli elhatárolások:

538 e Ft

A NKFT könyveiben a 2020. évben teljesített, 2021. évben kiszámlázott árbevételt, valamint a 2021. évet érintő kötelező gépjármű biztosítási költségeket tartja nyilván.

FORRÁSOK:

261.179 e Ft

Saját tőke:

18.749 e Ft

Jegyzett tőke	3.000 e Ft
Eredménytartalék	31.386 e Ft
Adózott eredmény	- 15.637 e Ft

A 2020. évet a NKFT - 15.637 e Ft negatív eredménnyel zárta. Az eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Céltartalék:

A NKFT céltartalékot csak a Számviteli Törvény 41. §-ában meghatározott kötelezettségekre képez.

A Társaság 2020. évben a NKFT ellen benyújtott munkaügyi bírósági per miatt 2.052 e Ft céltartalékot képzett. A perben várhatóan bírósági per lezárása 2021. évben megtörténik.

Kötelezettségek: 139.352 e Ft

A NKFT rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	16.610 e Ft
Szállítói kötelezettség	20.414 e Ft
Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek	102.328 e Ft
MKB elszámolási számla	4 e Ft
ERSTE Bank elszámolási számla	53 e Ft
MMK támogatás	42.166 e Ft
decemberi munkabér terhelő	
adók, járulékok	15.846 e Ft
December havi munkabér	43.914 e Ft
Letiltások	294 e Ft
Visszafizetési kötelezettség	51 e Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2021. évben rendezésre kerül.

A szállítói kötelezettségek és egyéb kötelezettségek rendezése folyamatosan történik. Adó befizetési kötelezettségének folyamatosan eleget tesz a KFT. Az MMK támogatás az I. negyedévi elszámolással rendezésre került.

Passzív időbeli elhatárolások nyilvántartott értéke 101.026 e Ft

2020. évi költség	1.556 e Ft
közüzemi díjak, telefonköltség, számviteli szolgáltatás díjai, könyvvizsgálati díj	

Halasztott bevételek: 99.470 e Ft

Halasztott bevételként tartjuk nyilván az új munkahelyi foglalkoztató épületére, pusztaföldvári ingatlanra, a gépjárműbeszerzésekre nyújtott költségvetési támogatást könyvekben. Az évente tárgyszerű beruházásra nyújtott egyszeri MMK támogatás összegét.

A bevételből a 2020. évre eső értékcsökkenés került elszámolásra, az amortizációval egyenlő rész pedig a bevételek között támogatásra.

2020. évi eredmény:

Árbevételek		91.075 e Ft
értékesítések, szolgáltatások bevétele		
Saját termelésű készlet		692 e Ft
Egyéb bevételek		775.345 e Ft
Értékesített tárgyi eszköz	1.350 e Ft	
MMK támogatás	751.246 e Ft	
327/2012.Korm.r. egyszeri t. 2015/20.évi felh	19.328 e Ft	
ÉTA pályázat támogatás	665 e Ft	
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	1.821 e Ft	
Elengedett kötelezettség	687 e Ft	
Visszaírt értékvesztés	188 e Ft	
Egyéb bevétel	60 e Ft	
Bevételek összesen:		867.112 e Ft
Ráfordítások		
Anyagjellegű ráfordítás	140.097 e Ft	
Személyi jellegű ráfordítás	728.940 e Ft	
Értékcsökkenési leírás	9.665 e Ft	
Egyéb ráfordítás	4.048 e Ft	
Ráfordítások összesen:		882.750 e Ft
Üzemi tevékenység eredménye:	-	15.638 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye		1 e Ft
Adózás előtti eredmény	-	15.637 e Ft
2020. évi adófizetési kötelezettség:		0 e Ft
2020. évi eredmény	-	15.637 e Ft

A Kft. nonprofit szervezet, közhasznú tevékenységet folytat, bevételeit közhasznú feladataira fordítja, vállalkozási tevékenységből bevételt nem ért el, társasági adó fizetésre nem kötelezett.

A NKFT 2013. évben az akkreditálást követően kezdte el a megváltozott munkaképességűek rehabilitációs foglalkoztatását. 2020. évben átlagosan 581 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 533 fő. A részükre kifizetett munkabér 555 893 e Ft, bérköltségek után elszámolt bérjárulék 5 501 e Ft. személyi jellegű egyéb kifizetés, betegszabadság, táppénz hozzájárulás összege 5.137 e Ft.

A KFT támogatáson felül elszámolt bérköltsége 132.924 e Ft, bérek utáni járulék 7.278 e Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 17.208 e Ft értékben.

A NKFT tisztségviselői részére 20.609 e Ft bérjellegű juttatás került kifizetésre.

A vezető tisztségviselők részére a társaság kölcsönt nem folyósított, nevükben kötelezettséget nem vállalt.

2020. évben a Társaságot nagy kihívás elé állította a COVID-19 járvány. A pandémia ideje alatt a Társaság legfőbb célja az volt, hogy a munkatársak egészséget megvédje, munkahelyüket megtartsa.

Jelentősen elmaradt a tervezett bevétel a ténylegesen teljesítettől. A pandémia kezdetekor a termelést szüneteltette a KFT. A munkavállalók rehabilitációs foglalkoztatottak, a járvány veszélye esetükben nagyobb mértékben megkövetelte az óvintézkedéseket.

Gazdálkodási mutatók:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Árbevétel	101 278	10,8	91 075	10,5
Aktivált saját teljesítményérték	- 80	- 0	692	0,1
Egyéb bevételek	833 627	89,2	775 345	89,4
Pénzügyi műveletek bevételei	1	0.0	1	0
Bevételek összesen	934 826	100,0	867 112	100,0

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	136 539	15,0	140 097	15,9
Személyi jellegű ráfordítások	728 460	80,1	728 940	82,6
Értékcsökkenési leírás	12 444	1,4	9 665	1,1
Egyéb ráfordítások	31 966	3,5	4 048	0,4
Pénzügyi műveletek ráfordításai	62	0	0	0.0
Ráfordítások összesen	909 471	100,0	882 750	100,0

A NKFT taggyűlése a 2020. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

261.179 e Ft mérleg főösszeggel,
- 15.637 e Ft mérlegszerinti eredménnyel

elfogadta.

Döntött az adózott eredmény eredménytartálékba történő áthelyezéséről.

Az éves beszámoló könyvvizsgálatra került.

Könyvvizsgáló: Balázs Józsefné, kamarai regisztrációs száma: 004780

A mérlegbeszámolót készítette: Nágel Margit mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 121041

A beszámoló aláírására Szekeres Tiborné ügyvezető jogosult.

Csömör, 2021. május 20.

Szekeres Tiborné
ügyvezető