

Összefogás az Egyenlő Esélyekért Nonprofit Közhasznú KFT

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

Kiegészítő melléklet 2022. 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
cégvezető: Halmai Krisztina Diana

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

A mérlegkészítés fordulónapja: 2022. december 31.
Időpontja: 2023. április 30.

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 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:

173.050 e Ft

Befektetett eszközök:

94.853 e Ft

Megnevezés	Bruttó érték	Értécsökkenés		Nettó érték
	e Ft	nyitó	tárgyévi	e Ft
Szoftverek	435	145	145	145
Ingatlanok	104.040	24.457	3.965	75.619
Műszaki berend., jármű	31.432	12.010	6.108	13.314
Egyéb berend., járművek	27.503	18.311	3.416	5.775
Befejezetlen beruházás	0	--	--	0
Befektett eszközök össz:	163.410	54.923	13.634	94.853

A KFT ez évben nem hajtott végre beruházást.

Készletek:

5.996 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 Kft. 2022. december 31-én az alábbi készleteket tartotta nyilván könyveiben:

Anyagok /konyhai élelmiszer alapanyag/	1.976 e Ft
Saját termelésű készletek /szövödei termék, kerámia/	4.020 e Ft

Követelés december 31-i értéke

2.994 e Ft

A KFT a vevőköveteléseivel közül kivette a korábbi években már értécsökkentett és tárgyévben behajthatatlanná minősített tételeket.

Vevőkövetelés	106 e Ft
elszámolt értékvesztés	0 e Ft
MÁK táppénz	1.341 e Ft
elszámolási előlegek	872 e Ft
ingatlanbérlet kauciója	600 e Ft
Következő évre áthúzódó ÁFA	44 e Ft
Munkabérelőleg	31 e Ft

A követelések a mérlegkészítés időpontjáig rendezésre kerültek.

Pénzeszközök: 59.665 e Ft

pénztár 591 e Ft
elszámolási betétszámla 59.074 e Ft

A pénzeszközök könyvben nyilvántartott egyenlege a tényleges pénzkészlettel megegyezik.

Aktív időbeli elhatárolások: 9.542 e Ft

A KFT könyveiben a 2022. évben teljesített, 2023. évben kiszámlázott árbevételt 9.542 eFt összegben tart nyilván.

FORRÁSOK: 173.050 e Ft

Saját tőke: 5.960 e Ft

Jegyzett tőke 3.000 e Ft
Eredménytartalék 15.970 e Ft
Adózott eredmény -13.010 e Ft

A 2022. évet a KFT 13.010 e Ft veszteséggel zárta, köszönhetően a magas inflációnak és a tárgyévben kötelezően végrehajtott béremelés mértékétől elmaradt normatív támogatásnak, amit a bér munkáiból nem tudott pótolni.

Céltartalék:

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

A Társaság 2022. évben a KFT ellen benyújtott munkaügyi bírósági per miatt, korábbi években képzett, 2.052 e Ft összegű céltartalékon nem változtatott. A corona vírus járvány miatt a per elhúzódott, várhatóan 2023. évben zárul.

Kötelezettségek:

89.109 e Ft

A KFT-nek hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek, kizárólag rövidlejáratú kötelezettséget tart nyilván könyveiben.

Rövidlejáratú, alapítótól kapott kölcsön	8.600 e Ft
Szállítói kötelezettség	3.971 e Ft
December havi munkabér	53.616 e Ft
Decemberi munkabért terhelő adók, járulékok	20.756 e Ft
Költségvetési támogatás visszafizetési kötelezettség	1.550 e Ft
Áfa fizetési kötelezettség	565 e Ft
Egyéb kötelezettség	51 e Ft

A rövidlejáratú kölcsönt működési költségeinek finanszírozására kapta a KFT, mely 2023. évben rendezésre kerül.

A szállítói kötelezettségek és egyéb kötelezettségek rendezése folyamatosan történik. Adó befizetési kötelezettségeknek folyamatosan eleget tesz a KFT.

Passzív időbeli elhatárolások nyilvántartott értéke

75.929 e Ft

2022. évi költség közüzemi díjak, telefonköltség, számviteli szolgáltatás díjai, könyvvizsgálati díj	2.375 e Ft
--	------------

Halasztott bevételek:

73.554 e Ft

Halasztott bevételként tartja nyilván az új munkahelyi foglalkoztató épületére, pusztaföldvári ingatlanra, a gépjárműbeszerzésekre, napelem létesítésre kapott költségvetési támogatásokat. Ebből a 2022. évre eső értékcsökkenés egyes eszköz finanszírozottsági %-ának megfelelő összege került bevételként elszámolásra.

2022. évi eredmény:

termék értékesítések, szolgáltatások bevétele	127.091 e Ft
Saját termelésű készlet	306 e Ft
Egyéb bevételek	911.066 e Ft
MMK támogatás	896.459 e Ft
korábbi években kapott támogatás időarányos bevétele	13.145 e Ft
ÉTA pályázat támogatás	400 e Ft
Magánszemélyek, vállalkozások adománya	349 e Ft
Egyéb bevétel	713 e Ft
Bevételek összesen:	1.038.463 e Ft
Ráfordítások	
Anyagjellegű ráfordítás	171.631 e Ft
Személyi jellegű ráfordítás	862.647 e Ft
Értécsökkenési leírás	13.634 e Ft
Egyéb ráfordítás	2.944 e Ft
Ráfordítások összesen:	1.050.856 e Ft
Üzemi tevékenység eredménye:	-12.393 e Ft
Pénzügyi műveletek eredménye	-617 e Ft
<u>Adózás előtti eredmény</u>	<u>-13.010 e Ft</u>
2022. évi adófizetési kötelezettség:	0 e Ft
2022. évi eredmény	-13.010 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 KFT 2013. évben az akkreditálást követően kezdte el a megváltozott munkaképességűek rehabilitációs foglalkoztatását. 2022. évben átlagosan 568 főt foglalkoztatott, ebből a megváltozott képességű munkavállaló 516 fő. Az ő illetőleg a segítségüket, irányításukat végző személyzet részére kifizetett munkabér 803.221 e Ft, személyi jellegű egyéb kifizetés, betegszabadság, táppénz hozzájárulás összege 22.789 e Ft., és ezek után elszámolt bérjárulékok 15.939 e Ft.

A KFT támogatáson felül elszámolt bérköltsége 16.604 e Ft, bérek utáni járulék 1.207 e Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések között betegszabadság, táppénz hozzájárulás, magánhasználat utáni adók, munkába járási költségek kerültek elszámolásra, 2.884 e Ft értékben.

A KFT tisztségviselői részére 22.445 e Ft bérjellegű juttatás került kifizetésre.

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

A termelési bevétel még mindig a tervezett alatt maradt. A KFT megrendelőit sújtották a pandémiát követő és a szomszédos háború miatti inflációs gazdasági nehézségek, ami kihatott a KFT megrendelés állományára. Az áremelkedések miatti költségnövekményét szinte egyedül a konyhai értékesítéseinél tudta valamelyest érvényesíteni.

Gazdálkodási mutatók:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Árbevétel	104.315	10,5	127.091	12,3
Aktivált saját teljesítményérték	668	0,1	306	0,0
Egyéb bevételek	792.455	89,4	911.066	87,7
Pénzügyi műveletek bevételei	211	0	0	0,0
Bevételek összesen	898.276	100,0	1.038.463	100,0

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Anyagjellegű ráfordítások	144.800	15,9	171.631	16,3
Személyi jellegű ráfordítások	737.401	82,6	862.647	82,1
Értékcsökkenési leírás	13.200	1,1	13.634	1,3
Egyéb ráfordítások	1.996	0,4	2.944	0,3
Pénzügyi műveletek ráfordításai	30	0,0	617	0,0
Ráfordítások összesen	897.427	100,0	1.051.473	100,0

A KFT taggyűlése a 2022. gazdálkodási évről szóló éves beszámolót

173.050 e Ft mérleg főösszeggel,
-13.010 e Ft mérlegszerinti eredménnyel

elfogadta.

Döntött az adózott eredmény eredménytartalékba történő áthelyezéséről.

Az éves beszámoló könyvvizsgálatra került.

Könyvvizsgáló: Pilli Gyula, kamarai regisztrációs száma: 004433

A mérlegbeszámolót készítette: Fekete Norbert mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma:
114913

A beszámoló aláírására Szekeres Tiborné ügyvezető jogosult.

Csömör, 2023. május 30.

Szekeres Tiborné
ügyvezető