

Főkefe Nonprofit Kft
1145 Budapest Laky Adolf u. 41-49.

**2012.12.31.-i mérleg fordulónapi
Éves beszámoló kiegészítő melléklete**

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31.

Budapest, 2013. április 10.


Szabó György
ügyvezető igazgató



I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

a) A Társaság adatai

Társaság neve:	Főkefe Rehabilitációs Foglalkoztató Ipari Nonprofit Kft.
Társaság rövidített neve:	Főkefe Nonprofit Kft.
Székhelye:	1145 Budapest, Laky Adolf u. 41-49.
Közhasznúsági fokozat:	közhasznú védett foglalkoztató
Közhasznú tevékenységének célja:	rehabilitációs foglalkoztatás
Tanúsítvány száma:	1854-00
Cégjegyzék száma:	Cg. 01-09-908769
Adószáma:	22246901-2-44
TB nyilvántartási száma:	154063118
KSH száma:	22246901-3291-572-01
Számlavezető pénzintézet neve:	Budapest Bank Nyrt.
Számlaszáma:	10102086-05143202-00000005
Internetes elérhetőség:	www.fokefe.hu

A Társaság jogutódja az 1949-ben alapított Fővárosi Kefe és Seprűgyártó Vállalatnak, amely 1994.01.01-től korlátolt felelősségű társaságként működött. 2006.03.09-től, mint célszervezet Kht társasági formában, majd 2008.12.09-cel a cégtörvénynek megfelelően újra átalakult közhasznú nonprofit Kft-vé. 2012.09.30 fordulónappal a Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft. beolvadt a Társaságba. A Főkefe Nonprofit Kft. az Alapító korábban elhatározott szándéka szerint továbbra is főfeladatának tekinti a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatását országos lefedettséggel.

Társaság tulajdonosa:	100%-ban állami tulajdon
Tulajdonosi jogok gyakorló:	Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt.
Székhelye:	1133. Budapest, Pozsonyi u. 56.

A Társaságnak nincs leányvállalata, nincs más vállalkozóval közösen vezetett gazdasági társasága, sem társult vállalkozása.

A Társaság 100 e Ft névértékű részvénnel rendelkezik a Mecsek Fűszért Zrt-ben. A Társaság az SNP Nonprofit Kft beolvadása révén jutott ehhez a befektetéshez.

Az SNP Nonprofit Kft beolvadása révén a Társaság saját tulajdonú ingatlanjainak száma is megnőtt. Az átvételre került ingatlanok az alábbiak:

9700 Szombathely, Rumi út 142.

9700 Szombathely Felsőbüki u.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

9700 Szombathely, Újvilág u. III.ép. 20.

9683 Bejczygyertyános, József A. u. 2

9737 Bük, Galagonya sor 4.

9900 Körmen, Thököly u. 52

9970 Szentgotthárd, Deák F. u. 17

9761 Táplánszentkereszt, Fő u. 47

A Társaságnak nincs jelentős befolyása, többségi irányítást biztosító befolyása, sem közvetlen irányítást biztosító befolyása más gazdasági társaságban.

b) A Társaság tevékenysége

A Társaság bázisvállalata a vak- és gyengénlátó munkavállalóknak. Egymaga több vak munkavállalót foglalkoztat, mint a hasonló szervezetek együttvéve az ország területén.

Az utóbbi évek fejlesztései megteremtették annak a feltételeit, hogy a Társaság hallássérült és értelmi fogyatékos dolgozókat is alkalmazzon.

A 177/2005. (IX.2.) Korm. rendelet és a 15/2005. (IX.2.) FMM rendelet alapján a jogelőd Főkefe Kht. 2006-ban három évre szóló Védett Szervezeti Szerződést kötött a Foglalkoztatáspolitikai és Munkaügyi Minisztériummal valamint a Fővárosi Munkaügyi Központtal a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatására, melyet 2012-ben is december 31-ig meghosszabbítottak.

A Védett Szervezeti Szerződés 2012 évben is meghosszabbításra került 2012. december 31-ig a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatallal. A szerződés alapján a Társaság támogatási kérelmet nyújtott be Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatalhoz, s így 2012-ben 4.389.575 eFt rehabilitációs költségtámogatásban részesült.

Közhasznú tevékenységének célja: rehabilitációs foglalkoztatás

Fő tevékenységei az alábbiak:

1. Seprűgyártás

A Társaság hagyományos, látássérült munkatársak által végzett egyik fő, tradicionális tevékenysége a seprűgyártás. A szombathelyi és a budapesti központi üzemben különféle cirokseprűk gyártása folyik a gyerekseprűtől az ipari célú felhasználásig.

2. Cirokválogatás

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Társaságnál a seprűgyártáshoz szükséges cirokszakáll tárolása és szelektálása a költségek csökkentése érdekében 2011 óta központilag a Csorvási telephelyen történik, ahol az igényeknek megfelelően történik a cirok válogatása. A cirokválogatás utáni hulladék egy részét továbbra is értékesítésre kerül.

3. Kefegyártás

Másik fő tradicionális tevékenység a különböző típusú ecset és kefetermékek gyártása. A termékek között megtalálhatók a természetes anyagból, a műanyagból, műszálas anyagokból készült termékek egyaránt. A szezonális üvegmosó és az egyedi kefék gyártására továbbra is nagy igény mutatkozik, itt fejlesztéseket, átszervezéseket tervez a Társaság a megnövekvő vevői igény kielégítésére.

4. Faipari termékek gyártása, bérfűrészelés

Két telephelyen, különböző technológiával különböző faipari termékeket gyárt a Társaság. **Nógrádszakáli** telephelyen történik a kefefák egy részének gyártása. Ide még egyéb, új termékek gyártását is tervezzük a kapacitás lekötésére.

Táplánszentkereszti telephelyünkön megkezdődött a kefefák alapanyagának gyártása. Emellett kapacitással rendelkezésük a telephely épületfa termékek gyártására, amit az elmúlt években is folyamatosan végezett a Társaság. A faipari termékek magasabb fokú feldolgozása további faipari gépek (sorozatvágó fűrész, keretfűrész, gyalugép, csiszológép, marógép, szárító) beszerzésével lenne biztosítható. Ezeknek a gépeknek az elhelyezésére a hámozó-csarnokban van lehetőség, ahol - gazdaságossági okok miatt - a ládaelem gyártása a 2012-es évben megszüntetésre került.

Igény szerint továbbra is vállalja a Társaság külső megrendelők számára rönkök bérfűrészelését.

5. Papíripar

5.1 Irodai papíráru-gyártás

Az irodai papíráru gyártás 2012-ben egy központi telephelyre, **Komlóra** került központosításra. Innen látja el a Társaság munkával a **mohácsi** telephelyet. A két telephelyen kívül **Dabason** (naptár szezon kivételével) foglakoznak munkavállalók még ezzel a tevékenységgel, de elsősorban iskolaszerek tekintetében. A **budapesti** Laky Adolf utcai telephelyen ebből a termékcsoporthból csak a gyorsfűző készül, amit látássérült munkavállalóink készítenek (hajtogatnak, befűznek).

Az előző évekhez képest ebben a termékcsoporthban nagy váltás következett be. Korábban görög piacra gyártott a Társaság elsősorban kasírozott termékeket, amit a belföldi piacon történő értékesítés vált ki egyszerűbb, de nagyobb szériaszámú termékekkel (gyorsfűző,

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

iratgyűjtő). Itt beruházásokkal a külsős nyomdai bér munkát csökkenteni lehet saját dolgozók foglalkoztatásával.

5.2 Naptárgyártás

A naptár szezonális termék. A Társaság elsősorban az olcsóbb, egyszerű kivitelű asztali naptárakat készíti nagy, 1 millió darabot meghaladó mennyiségben.

Ezt a munkát a telephelyek átlagosan 3,5 hónapig végzik. A jövőben csökkenteni kívánja a Társaság a naptárgyártásba bevont telephelyek számát. Ezt a gépesítés növelésével, beruházással kívánja elérni.

5.3 Dobozgyártás

A gyűjtődobozok gyártása két telephelyen, **Komlón**, és Szombathelyen a **Rumi úti** telephelyen történik. Az előbbi a saját felhasználású dobozok gyártásával foglalkozik, elsősorban az irodai papíráru gyűjtődobozának helyben történő elkészítésével.

A Rumi úti telephely elsősorban értékesítésre gyárt dobozokat köröllös és tégelysajtólós, stancgépes technológiával. Itt a dobozok a megrendelő igényeinek megfelelően színnyomással, feliratokkal, szállítási jelekkel, logókkal készülnek.

5.4 Tasakgyártás

Két nagy megrendelő részére exportra, egy nagy és több kisebb megrendelő részére pedig a hazai piacra készülnek redős-talpas dísztasakok. Egész évben folyamatosan **10 telephelyen** végezik ezt a munkát a munkavállalók. Elsősorban az észak-keleti régió munkaellátását biztosítja ez a tevékenység, ahol a munkanélküliség országos viszonylatban az egyik legmagasabb. Itt a termelékenységét műszaki fejlesztéssel, beruházással kívánja a Társaság növelni. Ez a fajta tevékenység döntően kézi munka, csak egyes részműveletei, pl. ragasztó felhordás gépesíthetők.

5.5 Infúziógyártás

Olasz tulajdonú gyógyászati termékeket forgalmazó cégnek infúzió termékek összeszerelése történik **körmendi** és **rábafüzesi** telephelyen. Az egyik munkateremben a munkavégzéshez steril környezet került kialakításra, klímaberendezéssel. Ezzel a beruházással komplex technológia valósult meg, mely alapot biztosít arra, hogy ezzel a tevékenységgel hosszú távon tervezhet a Társaság – a megrendelővel együtt.

Az infúziószerelésnél kézi technológia alkalmazására kerül sor.

Lehetőség van a belföldi értékesítésre is, amihez azonban bővíteni szükséges a telephelyet. Mivel ez sem műszaki sem humán erőforrás szempontjából nem oldható meg a jelenlegi két telephelyen, a bővítést egy új üzem létrehozásával, 20 fővel, a Rumi úton kívánja megoldani a Társaság.

6. Textilipari bér munka (MOP felmosó varrás)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Német tulajdonú gyártó és forgalmazó cég magyarországi egységeként működő termelőüzem részére végez a Társaság MOP felmosó ruhák varrását **körmendi és őriszentpéteri** telephelyen. Jelenleg a korábbi, háztartási textiliák varrásához üzembe helyezett varrógépparkkal teljesíti a megrendeléseket. A létszámot 2012-ben a kezdeti 12 főről 30 főre növelte. A megrendelő részéről jelzett nagyobb megrendelési igényt egyrészt a létszám növelésével, másrészt speciális varrógépek beszerzésével kívánja teljesíteni a Társaság.

7. Finommechanika

Finommechanikai tevékenység keretében gépjármű-elektromos termékek, mint például: üzemanyagszint-, impulzus-adó, központi gyújtás-, irányjelző-, olajnyomás kapcsoló, gyertyapipa, fényrekeszes ellenőrző lámpa, valamint háztartási-elektromos termékek, mint például: kapcsolók, csengők, reduktorok alkatrészgyártása és szerelése, fali antennacsatlakozó szerelése történik.

8. Síkötés

Síkötés-szerelés során XC futókötés, hagyományos alpesi kötések, X1-es versenykötés, X2/Neox kötés valósul meg valamint kész fékmodulok gyártása, tartalékalkatrész-csomagolása.

9. Delphi bérmunka (műanyagipari termékek szerelése)

A Rumi úti telephely **Delphi üzemében** egy multinacionális vállalat számára bérmunkában műanyag házak összeszerelése történik, melyekbe a további feldolgozás során kábelkötegek kerülnek elhelyezésre.

A teljes gyártási folyamatot megváltozott munkaképességű munkavállalók végzik a technológiai utasításban meghatározott kézi eszközökkel, és gyártástechnológiával.

A rendelkezésre álló humán erőforrás jó kezűgyességű, jól látó, a monotonitást jól tűrő dolgozókból áll.

A 2012 évben sikerült új típusok gyártását elindítani, melyek az eddig szerelt típusoknál bonyolultabbak, így már nem kézi szereléssel történik a gyártás, hanem kézi mechanikus karos prés segítségével. Ezeknek a típusoknak a vállalási árak és a jövedelmezőségük is jóval magasabb. A vevő részéről hajlandóság mutatkozik további új típusok szereltetésre.

10. Lámpagyártás

Lámpagyártás a **Jánosházai, Kőszegi** és a **Puskás Tivadar úti** telephelyeken történik. IKEA részére közvetetten gyárt a Társaság bérmunkában üveg, illetve fém alkatrészekből asztali

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

lámpákat, továbbá műanyag alkatrészekből fali lámpákat. A lámpa termékek három nagy típuscsaládba sorolhatók:

- IKEA műanyag asztali lámpák különböző színekben és típusban
- Vollmann fali lámpák különböző színekben és design-ban
- IKEA fém – és üvegház asztali lámpák különböző színekben

11. Kooperációs tevékenység, bér munkák

A Társaság egyre nagyobb figyelmet fordít az alapanyag beszerzést nem igénylő, bér munkában végezhető szolgáltatások számának növelésére. Ilyenek pl:

- dísztasak és díszdoboz gyártás
- bizsucsomagolás
- infúzió összeszerelés
- kötőelem csomagolás
- szeparátorszerelés
- kérdőívek borítékolása
- cipőipari termékek címkézése, jelölése
- postai borítékok BOPP-fóliázása
- cellofán és gumigyűrű csomagolás (elsősorban az intézetek és gyengébben teljesítő dolgozók számára)
- záruk, lakatok bliszterezése, címkézése
- kisállat eledel kiszerezés
- kokárdavarrás
- takarófólia kiszerezés
- gyorséttermi evőeszköz csomagolás
- üdítőitalok különböző egységcsomagolása, zárjeggyel történő ellátása
- ICO-lux termékek összeállítása, csomagolása
- tamponnyomás (irodai tűzőgép) illetve az ultrahangos hegesztés (tűzőgép fedél)
- LED lámpaszerelés, címkézés
- autóiipari kábelszerelés
- kupaklyukasztás

12. Egyéb bér munkák

A bér munka igen jelentős, nagy létszámú munkavállalót foglalkoztató és nagyszámú telephelyet igénybevevő tevékenység. Cél, hogy az állandó bér munkák egy-egy telephely teljes kapacitását lekössék. A bér munkás tevékenységek sajnos relatív kevés árbevétel hoznak, ezért a Társaság törekszik a meglévő munkákat más, jobb árbevételű munkára cserélni.

12.1 Cipőipari termékek

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Martfői telephelyen a cipőipari feladatok elvégzése mellett a cikk-cakk varrás bővítését is tervezi a Társaság, ahol több varrógéppel a vevő igényének megfelelően tudja az elvárásokat teljesíteni. A címkézési és jelölési feladatok mennyiségének növekedésével több dolgozónak tud biztosítani hosszabb távra munkát.

12.2 Szőnyegtisztítás

Ceglédi telephelyen évek óta autóalkatrészek sorjázását történt. 2012-ben a sorjázási munkálatok megszűntek, ezért újabb tevékenységgel szőnyegtisztítással foglalkozik a telephely.

12.3 Csomagolás

A csomagolás a termékek széles skálája és egysége (db, csomag, kg, liter stb.) szempontjából nehezen pontosítható, de itt is törekszik a Társaság arra, hogy az érintett telephelyek egy-egy fajta csomagolásra specializálódjanak.

Csongrádi és kisteleki telephelyünkön bizsucsomagolás folyik egy állandó vevőnek, aki a két telephely teljes kapacitását leköti és megoldja a szállítási feladatokat is.

Jellemzően csomagolási feladatokat végeznek több más, „bérmunkás” telephelyen. Itt a telephely kiválasztása a munka gépigényétől (pl. zsugorfóliázógép) és a vállalt határidőtől függ elsősorban. Ezeknél a munkáknál döntő szempont még, hogy minden telephely azonos mértékben legyen foglalkoztatva.

Egyre több alkalommal a csomagolási feladat kiegészül, pozícionált címkézéssel, sőt esetenként címkegyártással, nyomtatással is. A vevői előrejelzések a feladat bővülésével, mennyiségek növekedésével számolnak.

12.4 Kötőelem csomagolás, kupaklyukasztás

A TDK számára bérmunkában különböző kötőelemekből (csavarok, anyák, alátétek) egységcsomagok összeállítása történik. Ezek az egységcsomagok a későbbiekben a TDK által gyártott kondenzátorok felhasználási helyeire történő beszereléséhez elengedhetetlenek.

A kupaklyukasztás szintén a TDK számára történik, melyeket közvetlenül felhasznál a kondenzátorgyártás folyamán. Az idei évben is folyamatosan munkát adott átlagosan 12-15 főnek, a jövő évre is hasonló volumen várható.

12.5 Finommechanikai gyártás, szerelés

A **Füzér utcai** telephelyen történik a háztartási villamos készülékek és egyéb villamos berendezések gyártása, szerelése.

Tamponnyomós technológiával irodatechnikai eszközök, sportfelszerelések egyes alkatrészeinek feliratozása valósul meg.

12.6 Autóelektronikai alkatrészgyártás, szerelés és forrasztás

A **Füzér utcai** telephelyen a rendelkezésre álló célgépek, eszközök és a szükséges szakértelem megléte biztosítja a lehetőséget az elektronikai alkatrészek gyártásához, járművillamossági

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

elektronikai termékek előállításához, antennacsatlakozók szereléséhez, autóelektronikai forrasztási munkák elvégzéséhez.

12.7 Alkatrészgyártás, műanyag alkatrész fröccsöntése

A villamos készülékek, -berendezések, járművillamossági termékek szereléséhez szükséges alkatrészeket Füzér utcai telephelyen sajtoló-, fröccsöntő-, ponthegeztő-, fúró-, levegős-présgépeken, készül.

13. Kosárfonás

Egyetlen telephelyen, **Bejegyertyánoson** valósul meg a kosárfonó tevékenység. Nagy kezűgyességű és begyakorlott munkavállalók termékei a Társaság termékpalettáját színesíti.

14. Mezőgazdaság

Összetett és sokrétű termelési folyamatot foglal össze a mezőgazdasági terület, így

- a szabadföldi zöldségtermesztést,
- fóliasátras palántanevelést,
- takarmánynövény termesztést,
- konyhakész és savanyított termékek előállítását.

Folyamatosan fejlődő tevékenység, mind létszámban, mind a formáját, lehetőségét tekintve. Az agrárportfólió három (Karácsond, Tomajmonostora, Martfű) telephelyen folytatja a gazdálkodást megváltozott munkaképességű és autista munkavállalókkal.

c) A Társaság telephelyei

Telephelyek		
Irányító szám	Város	Utca házszám
9683	Bejegyertyános	József A. u. 2.
2687	Bercel	Kenderváros út 23.
7516	Berzence	Szabadság tér 17.
2060	Bicske	Szent István u. 74.
2011	Budakalász	Szentendrei út 24.
1145	Budapest	Laky Adolf u. 41-49.
1102	Budapest	Füzér u. 46.
1103	Budapest	Gergely u. 112. A-B.
1106	Budapest	Fehér út 10.
1192	Budapest	Bercsényi u. 18.
1196	Budapest	Templom tér 8-11.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

9737	Bük	Galagonya sor 4
2701	Cegléd	Mizsei út 36.
9500	Celldömölk	Hollósy tér 1.
9500	Celldömölk	Temesvár u. 16.
6640	Csongrád	Fő u. 26.
5920	Csorvás	külterület alatti 0131 hrsz.
2373	Dabas	Vasút út 105.
2120	Dunakeszi	Fóti út 55.
7952	Gerde	Béke u. 31.
9024	Győr	Amadé u. 1.
4087	Hajdúdorog	Jaczkovics M. u. 3.
3360	Heves	Szerelem Alfréd út 14
9545	Jánosháza	József A. u. 36.
5130	Jászapáti	Aradi u. 1.
6300	Kalocsa	Homokgyőr u. 33. B ép.
7400	Kaposvár	Füredi u. 45-47.
3281	Karácsond	Jókai út 1615/3
3281	Karácsond	József Attila út 19. Pelle ház
3163	Karancsság	Felszabadulás út 1.
8360	Keszthely	Vásár tér 10. B ép.
6760	Kistelek	Rákóczi u. 7.
7300	Komló	Nagy László u. 9/a.
7300	Komló	Gorkij u. 2.
3372	Kömlő	Ady Endre u. 74.
9900	Körmend	Thököly u. 52.
9730	Kőszeg	1160/11 hrsz
3188	Ludányhalászi	Rákóczi u. 71-73.
5435	Martfű	Munkácsi u. 115.
5435	Martfű	Kossuth L. u. 29.
3400	Mezőkövesd	Mártírok u. 27.
3375	Mezőtárkány	Rákóczi út 2.
7700	Mohács	Korsós u. 27.
7700	Mohács	Újváros 10.
8800	Nagykanizsa	Városkapu krt. 16. fsz. 3.
3152	Nemti	Kossuth L. u. 76.
3187	Nógrádszakál	Palóc u. 7.
3600	Ózd	Október 23 tér 1.
9941	Őriszentpéter	Kovácsszer u. 4/a.
8500	Pápa	Juhar u. 3.
8154	Polgárdi-Terkespuszta	Polgárdi-Terkespuszta
3388	Poroszló	Petőfi út 5.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2651	Rétság	Templom u. 8.
9401	Sopron	Ágfalva-Liget
9400	Sopron	Uszoda u. 9.
6724	Szeged	Cserzy Mihály utca 35.
9970	Szentgotthárd-Rábfüzes	Alkotmány u. 49.
9970	Szentgotthárd	Deák Ferenc utca 17/A
2310	Szigetszentmiklós	Gyári út 72.
7900	Szigetvár Turbékpuszta	Turbék-puszta
9700	Szombathely	Kolozsvár utca 31
9700	Szombathely	Puskás Tivadar u. 3-5.
9700	Szombathely	Rumi út 142.
9700	Szombathely .	Vörösmarty u. 8
2711	Tápiószentmárton	Kossuth L. u. 1.
9761	Táplánszentkereszt	Fő u. 47.
2800	Tatabánya	Mártírok útja 25.
2652	Tereske	Kossuth út 96.
5350	Tiszafüred	Remény u. 9.
3385	Tiszanána	Fő utca 201.
5323	Tiszaszentimre	Arany János út 1.
9086	Töltéstava Táplánypuszta	Töltéstava, Táplánypuszta
2635	Vámosmikola	Börzsönyi u. 1-3.
8100	Váralota	Erdődy Pállfy Tamás u 27-29
9800	Vasvár	Járdányi professzor u. 6.
8200	Veszprém	Gábor Áron u. 2/a.

d) Beszámolási rend

Az éves beszámoló aláírására jogosult vezető:

Szabó György ügyvezető igazgató

Lakcím:

1048 Budapest Böröndös utca 30. V/13.

Az éves beszámoló összeállításáért felelős személy: Bányai Olga főkönyvelő

Mérlegképes könyvelői regisztrációs száma:

147216

Szakterület:

vállalkozási

Státusz leírás:

regisztrálva

A Főkefe Nonprofit Kft.-nél a könyvvizsgálat kötelező, az éves beszámoló könyvvizsgáló által ellenőrzött.

A könyvvizsgálatot végzi:

B és Társa Könyvvizsgáló Iroda Kft.

MKVK nyilvántartási szám:

000556

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Személyében felelős könyvvizsgáló: Beszeda István kamarai tag könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 000010

A B és Társa Könyvvizsgáló Iroda Kft. a könyvvizsgálaton kívül egyéb tevékenységet nem végzett a Társaság részére. 2012 év könyvvizsgálati díja: 3.000 eFt (forgalmi adó nélkül).

Felügyelőbizottság tagjai 2012. december 31-én:

Nyitrai Imre 1148 Budapest Nagy Lajos király útja 71.
Lipcsei László 1112 Budapest Rákó utca 12.
Joszkiné Svecz Gabriella 1144 Budapest Szentmihályi út 15. VIII./35

A felügyelőbizottság részére a tiszteletdíj illetve a vezető tisztségviselők részére a megállapodás szerinti alapbér került kifizetésre, más juttatásban vagy kölcsönben sem részesültek (12.sz. melléklet).

A Felügyelőbizottság részére az alábbi kifizetések történtek:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év	Változás (%)
Felügyelőbizottság	1 157	1 731	149,61

e) Közzététel

Az éves beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) és a könyvvizsgálói jelentés közzétételre kerül a céginformációs szolgálatnál. A közhasznúsági jelentés, s ennek keretében az éves beszámoló is megtekinthető a www.fokefe.hu internetes honlapon.

f) Az elszámolásokhoz kapcsolódó adatgyűjtés módja

Könyvvezetés és a pályázati elkülönítés nyilvántartásának paraméterei:

Főkönyvi könyvelésre alkalmazott szoftver: Conted Kft. VIR rendszere 8.0
Raktári készletnyilvántartásra alkalmazott szoftver: Conted Kft. VIR rendszere 8.0
Termelési költség elszámolására alkalmazott szoftver: Conted Kft. VIR rendszere 8.0
Bérszámfejtésre alkalmazott szoftver: Soft Consult Kft BABÉR szoftver 2012

Bérszámfejtési rendszer esetében a főkönyvi rendszerbe papír feladás alapján manuálisan történik a könyvelés.

A főkönyvi, raktári készletnyilvántartó továbbá a termelési rendszer integrált rendszerként működik.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Társaság a költségeit elsődleges elsődleges 6. és 7. számlaosztályban, másodlagosan az 5 számlaosztályban vezeti.

A rehabilitációs támogatáshoz kapcsolódó tételek elkülönítését:

- a főkönyvi nyilvántartásban: önálló számlaszámon kibontva,
- az analitikus nyilvántartásokban: megkülönböztetésre kidolgozott kódszámok alapján
- a bérszámfejtésben: megkülönböztetésre, személyre szólóan kidolgozott kódszámok alapján

II. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI

A Társaság a számviteli politikáját a vállalkozás adottságainak, sajátos körülményeinek, a számviteli törvényben rögzített alapelveknek és értékelési eljárásoknak megfelelően állította össze. Rögzíti számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

A Társaság a mérlegfőösszege, illetve az éves nettó árbevétele, valamint a tárgyévben átlagosan foglalkoztatottak száma alapján – figyelemmel a Számviteli Törvény 8. §-ában foglaltakra – éves beszámolót készít.

A Társaság mérlege a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről 1.számú mellékletének „A” változata alapján készült.

Az eredménykimutatás választott formája a 2000. évi C. törvény a számvitelről 3.számú melléklet „A” változata szerinti forgalmi költség eljárással készülő eredménykimutatás, kiegészítve a 2.számú melléklet „A” változata szerinti összköltség eljárással készülő eredménykimutatás költségnemenkénti részletezésével.

A mérlegzárás időpontja és ütemezése

Az éves beszámoló fordulónapja: tárgy év december hó 31.

Az éves beszámoló készítésének időpontja: tárgy évet követő év február hó 15.

Az éves beszámoló adatai – a megjegyzett kivételektől eltekintve – ezer forintban értendők.

Beszámolóban alkalmazott értékelési eljárások, számviteli alapelvek

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére kiható eseményeket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A költséggazdálkodás, a vállalkozáson belüli egységek elszámoltatása, az önköltségszámítás rendszerének megvalósítása érdekében költségek elsődlegesen költséghelyenként (6. számlaosztály Általános költségek) és költségviselőnként (7. számlaosztály Termelés költségei) kerülnek elszámolásra. A költségek költségnemenkénti (5. számlaosztály Költségnemek) kimutatása a költséghelyekre, költségviselőkre könyvelendő tételek kontírozásával egyidejűleg történik.

A törvényben megfogalmazott számviteli alapelvektől a Társaság nem tér el.

A Társaság nem él az értékhelyesbítés lehetőségével. Valós értéken történő értékelés nem történik.

Immateriális javak és tárgyi eszközök

Befektetett eszközként kell kimutatni a Társaságnál azokat az immateriális javakat, amelyek a Társaság tevékenységét tartósan - legalább egy éven túl – szolgálják, valamint azon tárgyi eszközöket, amelyek a tevékenységet tartósan szolgálják. Az immateriális javak és tárgyi eszközök az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra.

A befektetett eszközöket a Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében bekerülési költségen értékeli, csökkentve azokat az alkalmazott értékcsökkenések összegével. A nullára vagy maradványértékig leírt befektetett eszközöket továbbra is nyilvántartja.

A tárgyi eszközök között kerül aktiválásra azon felújítási munkák költsége, amelyek eredményeként az eszköz élettartama növekszik. A tárgyi eszközök részét képezik a beruházások és a beruházásokra kifizetett előlegek.

A saját vállalkozásban kivitelezett beruházások során létrejött tárgyi eszközöket a Társaság az előállításuk érdekében felmerült költségek figyelembevételével, azaz közvetlen előállítási költségen aktiválja.

Amortizációs politika

Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának alapja az immateriális javak és tárgyi eszközök maradványértékkel csökkentett bruttó értéke.

Maradványérték a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembehelyezés időpontjában – a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében – az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéke nulla. Nem jelentős a maradványérték, ha annak értéke a beszerzési érték 10 %-át, vagy ha az kevesebb, mint 50 e Ft, akkor az 50 eFt-ot nem éri el. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá, ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

Az értékcsökkenés elszámolásának módja: bruttó érték alapján, a hasznos élettartamból megállapított leírási kulcsok alkalmazásával számított lineáris értékcsökkenés. Az értékcsökkenés naptári napra kerül elszámolásra havonta. Az értékcsökkenés elszámolásának kezdete az immateriális javak és tárgyi eszköz üzembe helyezésének napja. Az értékcsökkenés elszámolásának vége a tárgyi eszköz hasznos időtartamának letelte vagy az eszköz könyvekből - bármilyen okból - történő kivezetésének napja.

Az 100 e Ft alatti bekerülési értékű immateriális javak, tárgyi eszközök a beszerzéskor egy összegben leírásra kerülnek. Az üzembe nem helyezett beruházások után terv szerinti értékcsökkenés nem számolható el.

Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni:

- ha a szellemi termék, a tárgyi eszköz, a beruházás értéke tartósan lecsökkent, mert feleslegessé vált vagy megrongálódás, megsemmisülés következtében rendeltetésének megfelelően nem használható ill. használhatatlan
- ha a vagyoni értékű jog a szerződés módosítása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető
- ha a könyv szerinti érték tartósan és jelentősen magasabb, mint a piaci érték.

Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköznek minősülnek azok az eszközök, melyeket a Társaság azzal a céllal fektetett be más vállalkozónál, vagy adott át más vállalkozónak, hogy tartós jövedelemre tegyen szert, vagy befolyásolási, irányítási, ellenőrzési lehetőséget nyerjen.

Adott kölcsönöknél kerül kimutatásra többek között a dolgozóknak adott hosszú távú, egy éven túli lakásépítési tartozás összege.

Készletek

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A készletekről a Társaság év közben mennyiségben, értékben nyilvántartást vezet. A vásárolt készletek nyilvántartása, felhasználása gyáregységenként mérlegelt átlag beszerzési áron történik.

A vásárolt anyagon végzett bér munka díja, továbbá a fuvar költség az anyag értékét növeli.

A saját előállítású készlet norma szerinti értékben kerül készletrevételre, majd közvetlen önköltségre korrigálásra kerül. Ha a saját termelésű késztermék könyv szerinti értéke tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor eladási áron számított értéken kell kimutatni, s a készlet értékét a különbözet értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.

A közvetlen önköltség a termék előállításához, a szolgáltatásnyújtáshoz műszakilag szükséges normák alapján meghatározott

- közvetlen anyagköltséget,
- közvetlen bérköltséget,
- a közvetlen bérek kiegészítő fizetéseit, bérpótlékait,
- a szociális hozzájárulási adót,
- a bér munkadíjat,
- a továbbfelhasználásra kerülő saját termelésű készletek közvetlen önköltségét tartalmazza.

Mezőgazdasági termelés esetén a külső vállalkozótól igénybe vett mezőgazdasági szolgáltatás is közvetlenül kerül az önköltségbe figyelembe vételre.

Az értékcsökkenési leírást, az energiaköltséget, - miután termelőgépek többféle termék gyártására alkalmasak - még vetítéssel sem lehet közvetlenül a termékre terhelni.

Követelések

A vevőállomány a számlázott, elismert összegben került kimutatásra. Nem tartalmaz behajthatatlan, adós által el nem ismert követelést. Ha az adós a követelést akár részben vagy egészben nem ismeri el, még peresítés ellenére sem állítható be a mérlegbe.

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozza meg a Társaság azt az értéket, amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg-fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követeléseknél értékvesztést kell elszámolni – a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján – ha a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti – veszteségjellegű különbözet tartósan mutatkozik, legalább fél éven túli.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az óvatosság elvének értelmében a könyvvizsgáló javaslata alapján az alábbi módon értékvesztés képzésére került sor.

Belföldi vevők esetén:

- 181-360 napos határidő túllépés esetén 50 %,
- 361 napon túli határidő túllépés esetén 100 %.

Külföldi vevők esetén:

- 181 napon túli határidő túllépés esetén 100 %

Értékvesztést kell elszámolni a felszámolás, illetve a végelszámolás alatt levő vevői követelésekre. A vevő korosításból ki kell emelni ezen tételeket, és ezekre 100 %-os értékvesztést kell elszámolni.

A Társaság a devizaeszközök és devizaforrások értékelésénél a számlavezető Budapest Bank által közzétett reggel 8 órai teljesítéskori deviza eladási árfolyamot alkalmazza. Év végén minden devizás követelés átértékeléséből adódó árfolyam különbözetet, nem realizált árfolyamnyereséget és veszteséget veszi figyelembe a főkönyvi nyilvántartásban.

Pénzeszközök

A pénzeszközök között belföldi és deviza pénznemben lévő eszközök találhatók.

A devizaszámlán vagy devizapénztárban nyilvántartott pénzeszközök átértékelése a számlavezető bank által meghírdetett deviza eladási áron történik.

Saját tőke

A Számviteli törvényben foglalt sajátos értékelési szabályok alkalmazásából adódóan lehetővé váló értékelési tartalék képzésével a Társaság nem él.

Céltartalék

A képzés az adózás előtti eredmény terhére történik. A tartalékképzés legfontosabb elemei:

- korengedményes nyugdíjazás miatti fizetési kötelezettségek
- végkielégítés miatti fizetési kötelezettségek
- függő és biztos jövőbeni kötelezettségek
- környezetvédelmi kötelezettség
- le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos várható kötelezettség

Kötelezettségek

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Kötelezettségek esetében különbséget teszünk hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek között. A Társaság a hosszú lejáratú kötelezettségek között mutatja ki a pénzügyi lízing keretében vásárolt eszközök 1 éven túli kötelezettségét.

A rövid lejáratú kötelezettségek között jelenik meg a számlavezető banktól igénybe vett rulírozó hitel, más társaságtól felvett, éven belüli törlesztésű kölcsön, továbbá a hatóságokkal és munkavállalókkal szembeni kötelezettségek.

Ha a szállítói számla nem érkezett meg, de az eladó már teljesített és a Társaság a vásárolt készletet raktárába bevételezte, akkor a kötelezettség a nem számlázott szállítások között kerül kimutatásra.

Az év végi zárás során, amennyiben a deviza kötelezettség könyv szerinti értéke alacsonyabb, mint a mérleg fordulónapján érvényes számlavezető bank által közzétett deviza eladási árfolyamon számított értéke, akkor nem realizált árfolyamvesztéséget kell elszámolni. Amennyiben azonban a deviza kötelezettség könyv szerinti értéke magasabb, akkor nem realizált árfolyamnyereséget kell elszámolni.

A kötelezettségek nyilvántartása független a pénzügyi teljesítéstől.

Időbeli elhatárolások

A Társaság a nyújtott szolgáltatások árbevételét és igénybe vett szolgáltatások költségét az időbeli elhatárolások elvének érvényesítésével számolja el azért, hogy a tárgyévhez kapcsolódó teljesítmények értékét a tárgyévi eredményt tükrözze.

A gazdálkodásra vonatkozó számviteli szabályok

A közhasznú és a vállalkozási tevékenység árbevétele és közvetlen költségei elkülönített főkönyvi számlákon kerül elszámolásra.

A Társaság közhasznú tevékenységének jellegéből adódóan (rehabilitációs foglalkoztatás) a vállalkozási tevékenység nem jelentős. A közvetett költségeket nem kerülnek felosztásra az közhasznú és vállalkozási tevékenység között, amíg az összes árbevétel 5%-át el nem érik.

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - egyazon évet érintően- megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 százalékát.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Ha a jelentős összegű a hiba és hibahatárok értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja (növeli vagy csökkenti), tehát a saját tőke értékét lényegesen megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni, mert a már korábban közzétett - a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó adatok megtévesztőek voltak.

III. VALÓS VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA

A vagyoni helyzetet bemutató mutatószámok alapján a saját tőke részaránya 2011-ben nem értelmezhető, mivel a saját tőke negatív előjelű. A befektetett vagyont a saját tőke nem finanszírozta. A Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft 2012.09.30-i beolvadása javított a Társaság vagyoni helyzetén. Az eszközökön belül a befektetett eszközök aránya nőtt, a forgóeszközök arányához képest.

Vagyoni mutató	1.	Saját tőke aránya (%) (Saját tőke / Mérleg főösszeg)	-13,92%	15,69%
	2.	A saját tőke növekedésének aránya (%) (Saját tőke / Jegyzett tőke)	-182,66%	15,69%
	3.	Követelések és rövidlejáratú kötelezettségek aránya (%) (Követelések / Rövidlejáratú kötelezettségek)	65,86%	59,22%
	4.	Kötelezettségek és saját tőke aránya (%) (Kötelezettségek / Saját tőke)	-576,46%	410,62%
	5.	Befektetett eszközök aránya (%) (Befektetett eszközök / Mérleg főösszeg)	30,71%	36,62%
	6.	Forgóeszközök aránya (%) (Forgóeszközök / Mérleg főösszeg)	69,16%	63,28%
	7.	Tőkearányos eredmény (%) (Adózott eredmény / Jegyzett tőke)	-494,00%	-28,75%
	8.	Tőkehatékonyság (%) (ROE) (Adózott eredmény / Saját tőke)	270,44%	-11,17%
	9.	Tőkemultiplikátor (%) (Mérlegfőösszeg / Saját tőke)	-718,27%	637,18%
	10.	Tőkemegtérülés (%) (Mérleg szerinti eredmény / Saját tőke)	270,44%	-11,17%
	11.	Tőkeerősségi mutató index (%) (Saját tőke / Összes forrás)	-13,92%	15,69%

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

	12.	Tőkeellátottsági mutató (%) ((Kötelez. + Passzív időb.elh.) / (Saját tőke+Céltartalék + Imm. javak - Be nem fiz.tőke)	1634,20%	424,22%
	10.	Nettó forgótőke (eFt) (Forgóeszközök - Rövidlejáratú kötelezettségek)	-191 499	-5 955
	11.	Eszközmegtérülési mutató (%) (Értékesítés nettó árbevétele / Eszközök)	106,50%	55,62%
	12.	Befektetett vagyon fedezete saját tőkével (%) (Saját tőke / Befektetett eszközök)	-45,34%	42,86%

A pénzügyi helyzettel kapcsolatos mutatók alapján a szabad pénzeszköz mennyisége csökkent, a rövid lejáratú kötelezettségeket a pénzeszközök és követelések összege nem finanszírozza, akárcsak az előző évben.

adatok ezer Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	2011.	2012.	
a	b	c	e	
Pénzügyi mutatók	1.	Likviditási mutató I. (Pénzeszköz+Követelés) / Rövidlejáratú kötelezettségek	71,58%	80,71%
	2.	Likviditási mutató II. (Pénzeszköz+Követelés+Készlet) / Rövidlejáratú kötelezettségek	88,57%	99,65%
	3.	Likviditási mutató III. Pénzeszköz / Rövidlejáratú kötelezettségek	5,72%	21,49%
	4.	Likviditási mutató (Forgóeszközök / (Rövidlejáratú kötelezettségek + Passzív időbeli elhatárolások)	75,16%	79,13%
	5.	Szabad pénzeszköz aránya a forgóeszközön belül (Pénzeszköz / Forgóeszközök)	75,16%	79,13%
	6.	Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök / Rövidlejáratú kötelezettségek)	88,57%	99,65%
	7.	Eladósodottság mértékének mutatója (Összes kötelezettség / Mérlegfőösszeg)	80,26%	64,44%
	8.	Adósságfizető képesség mutatója (Saját tőke / Kötelezettségek)	-17,35%	24,35%

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

	9.	Bruttó Cash-Flow ráta (Adózott eredmény + Értékcsökkenési leírás) / Értékesítés nettó árbevétele)	-33,00%	0,45%
	10.	Adószolgálat fedezet mutatója (Mérleg szerinti eredmény / Écs leírás)	-1501,77%	-87,52%

A jövedelmezőségi mutatók változásából látható, hogy az árbevételből az előző évhez képest többet kellett a működés költségeire fordítani.

Sorszám		A tétel megnevezése	2011.	2012.
a		b	c	e
Jöve delm ezősé si	1.	Hozzáadott (anyagmentes) termelési érték (eFt) (Értékesítés nettó árbevétele + Aktivált saját telj. - Anyagjellegű ráfordítások)	-24 971	187 992
	2.	Nettó termelési érték (eFt) (Hozzáadott érték - Értékcsökkenési leírás)	-78 754	134 281
	3.	Hozzáadott termelési érték indexe az árbevételben (%) (Hozzáadott érték / Értékesítés nettó árbevétele)	-1,09%	12,61%
	4.	Árbevételarányos üzleti eredmény (%) (Üzleti eredmény / Értékesítés nettó árbevétele)	-43,49%	-0,48%
	5.	Személyi jellegű ráfordítások aránya a bevételekből (%) (Személyi jellegű ráfordítások / (Ért. nettó árbevétele + Aktivált saját telj.)	201,62%	268,94%
	6.	Élőmunka termelékenység (eFt / fő) (Nettó termelési érték / átlagos statisztikai létszám)	-20	35

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

IV. MÉRLEG

A Társaság 2012 év folyamán, folyamatos leltározás keretében a 2012. évi beszámoló alátámasztásaként a leltározási utasításban foglaltak szerinti leltározást hajtott végre. A leltározás célja a mérleg valódiságának biztosítása, valamint a használhatóság, illetve a mobilitás megállapítása.

A leltározás közvetlen mennyiségi felvétellel, illetve egyeztetéssel történt.

A leltározást megelőzően a rendeltetésszerűen nem használható és nem értékesíthető (rossz, elavult, elfekvő) eszközök selejtezési bizottság jelenlétében selejtezésre kerültek.

Általános kiegészítés

2012 Év végi rendező tételek a mérlegben.

M. 89. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek sorból 129 242 EFt átsorolása az M. 39. sorába (pl.Áfa, szakképzési hozzájárulás, iparűzési adó)

1. IMMATERIÁLIS JAVAK	<u>2012.12.31</u>	<u>319 EFt</u>
	2011.12.31	995 EFt

Az immateriális javak bruttó értékének változását, valamint a halmozott értékcsökkenés változását gazdálkodási időszakon belül az 1. sz. melléklet tartalmazza.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31
Vagyoni értékű jogok	995	319
Szellemi termékek	0	0
Immateriális javak	995	319

A Társaság üzleti vagy cégértékkel nem rendelkezik. Kutatási-kísérleti fejlesztési tevékenységre eszközfejlesztés nem történt.

A tárgy időszakban elszámolt és a fenti mellékletben szereplő értékcsökkenés tervszerinti, lineáris értékcsökkenésként jelenik meg. Terven felüli leírás, illetve annak visszairása nem történt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2012.12.31	979 636 EFt
	2011.12.31	655 735 EFt

A tárgyi eszközök bruttó értékének változását, valamint a halmozott értékcsökkenés változását gazdálkodási időszakon belül az 2. sz. melléklet tartalmazza.

2012.09.30 fordulónappal a Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft. beolvadt, s ezáltal a Társaság tárgyi eszköz állománya megnőtt. Ennek eredményeképp a saját tulajdonú ingatlanok száma is megnőtt.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.12.31	2012.12.31
Ingatlanok	550 049	880 137
Műszaki berendezések, gépek, járművek	53 942	56 547
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	47 542	41 513
Beruházások	4 202	834
Beruházásokra adott előlegek	0	605
Tárgyi eszközök	655 735	979 636

A tárgy időszakban elszámolt és a fenti mellékletben szereplő értékcsökkenés döntően tervszerinti, lineáris értékcsökkenésként jelenik meg. Tervben felüli leírás, illetve annak visszairása nem történt.

A 2012. évben – hasonlóan a 2011. évhez - a műszaki, technikai feltételek terén a Társaság nem hajtott végre jelentős nagy beruházást, a szinten tartásra rendezkedett be, és csak a feltétlenül szükséges beruházások és felújítások kerültek megvalósításra.

A Társaság 2012. évben megvalósult beruházásait jelentősen befolyásolta az a tény, hogy a rehabilitációs támogatás összege közel azonos az előző évvel.

Jelentősebb beruházások, felújítások, karbantartások

adatok ezer Ft-ban

Jelentősebb beruházások	2012. év
Körmendi sterilizációs légtechnika	11 180
Komlói telephely felújítása	6 656
Szervergép beszerzése	1 443
2 db ragasztógép beszerzése	856

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Csongrádi telephely felújítása	490
Káposzta szeletelő gép beszerzése	280

- **Iroda 2 db kialakítása** a Központi épületi dohányzó helyén – Saját kivitelezés
A költséghatékonyság érdekében a Társaság felmondta a Központ szomszédságában bérelt Uzsoki utcai ingatlant, melyből az adminisztratív munkavállalók a Központ épületében kerültek elhelyezésre. Az elhelyezéshez szükségessé vált 2 db új irodahelyiség kialakítása. A munkahelyi dohányzásra vonatkozó új törvény életbelépésével megszüntetésre került a zárt dohányzó és a helyén került kialakításra a 2 db új iroda, a helyiség teljes felújításával.

- **Akadálymentes mosdó kialakítása** a Központ földszintjén
A Központi épület nem rendelkezett akadálymentes szociális helyiséggel és szükségessé vált 1 db akadálymentes mosdó kialakítása.

- **Szürke és steril zóna kialakítása** Körmenden az infúzió gyártásához
A telephely a 2012. évben az infúziók összeszerelésére rendezkedett be. A megrendelővel történt megegyezés értelmében az összeszerelés feltétele volt egy szürke és egy steril zóna kialakítása a telephelyen, mely magában foglalta a steril szerelőterület kisebb építészeti átalakítását és egy szűrt levegős klímarendszer kiépítését. A szürke zóna kialakításának költségeit a megrendelő vállalta, míg a steril zóna kialakítása a Főkefe beruházásában került megvalósításra.

- **Csongrádi telephely részleges felújítása**
A csongrádi telephelyen a munkafeltételek megfelelő biztosítása érdekében szükségessé vált a telephely munkatermeinek kisebb átalakítása – összenyitása – és felújítása.

Termelési, gépészeti beruházások, felújítások, karbantartások

A 2012. évben a Társaság területén csak kisebb gépészeti beruházásokra került sor.

Gépészeti beruházás

- Motoros háti permetező – mezőgazdasági ágazat részére – Tomajmonostora;

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

- Öntözőszivattyú 2 db – mezőgazdasági ágazat részére – Tomajmonostora;
- Káposztaszéletelő gép – mezőgazdasági ágazat részére – Karácsond;
- Szélkenőgép 2 db – papíripari tevékenységhez – Tiszanána;

A gépészeti felújítások az alábbiak voltak

- Fóliasátor fűtési rendszerének felülvizsgálata és beüzemelése a palánta ültetés időpontjára a karácsondi fióktelepen;
- Uborkaválogató berendezés felújítása a karácsondi fióktelep részére;

Gépjármű

- 1 db gazdaságosan nem javítható – gazdasági totálkáros - 14 éves Mazda kisteher gépjármű került értékesítésre bontásra, melynek kiváltása bérautóval történik.
- A több mint 700 e kilométert futott kisteher gépjármű kiváltása okán megrendelésre került az év végén 1 db 3,5 tonna össztömegű Ford Transit ponyvás gépjármű.

3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	<u>2012.12.31</u>	1 644 EFt
	2011.12.31	1 945 EFt

A Társaság 100 e Ft névértékű részvénnnyel rendelkezik a Mecsek Fűszért Zrt-ben. A Társaság az SNP Nonprofit Kft beolvadása révén jutott ehhez a befektetéshez.

A befektetett pénzügyi eszközök között kerül elszámolásra bérelt ingatlanok illetve bérelt eszközök után óvadékként, kaució címén kifizetett összegek.

4. KÉSZLETEK	<u>2012.12.31</u>	322 316 EFt
	2011.12.31	284 622 EFt

Készletek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Készletek	2011. év	2012. év	Változás (%)
-----------	----------	----------	--------------

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Anyagok	160 502	130 399	81
Befejezetlen termelés, félkész termékek	52 408	112 348	214
Késztermékek	64 265	72 419	113
Egyéb készlet	7 447	7 150	96
Készletek összesen	284 622	322 316	113
Árbevétel összesen	2 284 635	1 490 743	65
Forgási sebesség (360 napra)	8,0	4,6	58

A 2012.12.31-i anyagkészlet érték 81%-a a 2011 év végének. Ennek oka, hogy a Társaság a 2012 év folyamán egyre több bér munkás szolgáltatás végzésére szerződött, illetve szigorúbb beszerzési politikát folytat és ahol lehetséges közvetlenül a felhasználást megelőzően történik a beszerzés, így kevesebb készletet raktároz.

A számviteli törvényben foglaltaknak megfelelően saját termelésű késztermékekre 2012. évben 127 603 E Ft értékvesztést számolt el, szemben a 2011 évi 76 559 E Ft-tal. 2012-ben anyagleértékelésre nem került sor, szemben a 2011 évi 2 300 E Ft-tal szemben. A bér munkában végzett szolgáltatási tevékenységek mellett, a késztermékek gyártásának elsődleges célja a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása. Ez okozza a nagy összegű értékvesztést, a piacon érvényesíthető áraknál magasabb önköltséget, amelyet a rehabilitációs támogatás közvetetten és csak részlegesen kompenzál.

2012 év végén a félkész-, befejezetlen termelésre jutó készletértékkülönbözlet 66 149 E Ft volt, míg a késztermékek esetében 63 972 E Ft.

Az árukészlet 2012 év végi értéke 4%-kal alacsonyabb az előző évinél.

5. KÖVETELÉSEK

<u>2012.12.31</u>	1 007 987 E Ft
2011.12.31	1 103 181 E Ft

A követeléseket mindkét évben a vevői követelés, illetve egyéb követelések alkotják. 2012-ben a vevői állomány 17%-a a teljes követelésállománynak, míg 2011-ben a részaránya 29% volt.

Vevői követelések

<u>2012.12.31</u>	173 750 E Ft
2011.12.31	321 059 E Ft

A vevői követelés jelentősen csökkent, a 2012 évi összeg a 2011 évi 54%-a. A csökkenés elsődleges oka az értékesítés nettó árbevételének csökkenése, mivel a Társaság 2011 évtől egyre

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

több bér munkás szolgáltatás végzésére szerződött és csökkentette az alapanyag beszerzést igénylő (így magasabb eladási árat alkalmazó) tevékenységeket.

adatok ezer Ft-ban

Vevői koranalitika (értékvesztés nélkül)	2011. év		2012. év	
	ezer Ft-ban	%	ezer Ft-ban	%
Határidőn belül	204 660	55,0	97 154	42,4
0-90 nap között	112 433	30,2	70 941	31,0
90 - 180 nap között	1 042	0,3	1 068	0,5
180 -365 nap között	3 687	1,0	4 793	2,1
365 napon túl	50 547	13,6	55 146	24,1
Összesen	372 369	100,0	229 102	100,0

A 2011 évinél alacsonyabb vevői követelést elsődlegesen a 2012 évi árbevétel visszaesés eredményezte. A követelésállományt az előző évi 51 965 EFt-tal szemben, összesen 55 654 EFt értékvesztés csökkenti, amely az elmúlt években elszámolt értékvesztést is mutatja. 2012 év végi nem realizált árfolyamnyereség 302 EFt

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Kintlevőség összege	Elszámolt értékvesztés összesen
B&H PRINT KFT.	26 965	26 965
MM Human Koordinátor FA	11 389	11 389
G. JANNIS AGENCIES-PAPER TRADE	5 289	5 289
J. Gkintidis & Partner Co.	6 607	6 607
Sorok Fa Bt	2 480	2 480
Vasi Faker Kft	1 331	1 331

A devizás kintlevőség év végi átértékelési különbözete nem jelentős, összesen 302 EFt, az előző évi 449 EFt-tal szemben.

Egyéb követelések	<u>2012.12.31</u>	834 237 EFt
	2011.12.31	782 122 EFt

Az Egyéb követelések között jelenik meg a 2012. november-december havi rehabilitációs támogatás 689 821 EFt összegben illetve a mérlegkészítésig beérkezett 2012 évi földalapú mezőgazdasági támogatás 359 EFt összegben. 2011-ben a november-december havi rehabilitációs támogatás összege 634 706 EFt volt.

adatok ezer Ft-ban

Főkefe Nonprofit Kft**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

Megnevezés	2011. év	2012. év
2012. évi támogatás	634 706	690 180
Folyamatos szolgáltatás ÁFÁ-ja	15 431	9 933
Elszámolásra kiadott előleg	10	909
Munkavállalókkal szembeni követelések	3 747	3 759
Egyéb követelések	1 849	214
Átsorolások kötelezettségből	126 379	129 242
Egyéb követelések összesen	782 122	834 237

Az átsorolt tételek 95%-ban a 2007-2008 évi NAV ÁFA ellenőrzéssel összefüggésben jelentkeznek, amit a Társaság bírósági kereset beadása mellett kifogásol.

6. PÉNZESZKÖZÖK

<u>2012.12.31</u>	365 869 EFt
2011.12.31	95 755 EFt

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Pénztár, csekkok	2 693	3 468
Bankbetétek	93 062	362 401
Pénzeszközök összesen	95 755	365 869

A pénzeszközök között a pénztári és banki pénzkészleteket tartjuk nyilván. A Társaságnál forint és deviza alapú házipénztárak, valamint 5 mintabolti pénztár (Budapest, Óriszentpéter, Szombathely, Karácsond, Hajdúdorog) is működött 2012-ben. Bankszámláit tekintve forint és devizaalapú bankszámlákkal is rendelkezik.

A 2012 évi záró pénzkészletből 300 000 EFt, a „Megváltozott munkaképességű személyek munkaerő-piaci helyzetének elősegítése érdekében történő rendszerszintű képzési és szolgáltatásfejlesztési modellprogram” című (TÁMOP-5.3.8-11/A1 kódszámú) pályázat kapcsán 2012 decemberben kapott előleg összege, melyet a Társaság elkülönített bankszámlán vezet.

7. AKTIV IDŐBELI ELHATÁROLÁS

<u>2012.12.31</u>	2 682 EFt
2011.12.31	2 909 EFt

adatok ezer Ft-ban

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Megnevezés	2011. év	2012. év
Bevételek	23	1 100
Költségek, ráfordítások	2 886	1 582
- biztosítás	30	0
- hírlap, jogtárelőfizetés	135	151
- gáz, áram, víz, csatorna, központi fűtés	2 461	1 165
- telefon, postaköltség	197	125
- bérleti díj	0	32
- egyéb kisösszegű	63	109
Aktív időbeli elhatárolások	2 909	2 682

A Társaságnál nem jelentős az aktív időbeli elhatárolásra kerülő tételek értéke, a beszámolóképzítés február 15-i dátuma miatt. Ezen időpontig a szállítói számlák döntő része beérkezett, illetve a 2012 évet érintő kiszámlázások megtörténtek. A bevétel elhatárolás a 2012 évet érintő banki kamatbevétel összege.

8. SAJÁT TŐKE

2012.12.31	420 675 EFt
2011.12.31	- 298 655 EFt

A saját tőke 2012 év folyamán az alábbiakban alakult:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Értékelési tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Összesen
2011.12.31-i egyenleg	163 500	106 348	239 193	0	-807 696	-298 655
Növekedés	0	174 171	592 165	0	-47 006	719 330
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Előző évi eredmény átvezetése	0	0	-807 696	0	807 696	0
2012.12.31-i egyenleg	163 500	280 519	23 662	0	-47 006	420 675

A Tőketartalék és az Eredménytartalék növekedést a 2012.09.30-i Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft beolvadása eredményezte. Az eredménytartalék 2012 évi változására csökkenésként hatott

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az előző időszak eredményének elszámolása. Lekötött tartalékot, értékelési tartalékot nem képzett a Társaság semmilyen jogcímen.

A vagyonfelhasználást a 3. sz. melléklet tartalmazza.

9. CÉLTARTALÉKOK

<u>2012.12.31</u>	<u>90 908 EFt</u>
2011.12.31	423 289 EFt

A Társaság 2012 év végi céltartaléka 90 908 EFt, amiből tárgy évi képzés 7 791 EFt.

A 2006 és 2007 illetve a 2008 évi rehabilitációs támogatás igénylésének ellenőrzése alapján a Szociális és Munkaügyi Minisztérium határozatában 215 546 EFt támogatás és kamatainak visszafizetésre kötelezte a Társaságot. Az összeg nagyságát és néhány elemének jogosságát a Társaság kifogásolja és a jogerős határozatok bírósági felülvizsgálata iránt keresettel élt, amely a határozatok végrehajthatóságára a törvény erejénél fogva halasztó hatállyal bír. A Bíróság a 2007 évi ellenőrzés SZMM határozatának bírósági felülvizsgálatában a keresetnek helyt adott és a minisztériumi határozatot hatályon kívül helyezte. Ezen okból kifolyólag a Társaság a 2007 illetve a kapcsolódó 2006; 2008 évek SZMM határozatában megkifogásolt támogatásra és kamataira céltartalék visszaírtást alkalmazott.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Visszafizetendő támogatás	Várható késedelmi pótlék	Összesen
2006.év támogatás ellenőrzésének SZMM határozata alapján	77 272	54 355	131 627
2007.év támogatás ellenőrzésének SZMM határozata alapján	100 041	55 049	155 090
2008.év támogatás ellenőrzésének SZMM határozata alapján	38 233	15 222	53 455
2012.12.31-i céltartalék összesen	215 546	124 626	340 172

A 2010 év támogatás ellenőrzése során a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal végzést hozott, amely szerint 83 117 EFt támogatás és kamat megfizetésére kötelezte a Társaságot. 2012 évben az NRSZH eljárásjogi okokra hivatkozva visszavonta végzését. A Társaság az

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

óvatosság elvét figyelembe véve ezen ügy kapcsán a céltartalék visszaírás lehetőségével nem élt egy elkövetkező határozat kiadás okán.

A Társaság 7 791 Eft céltartalékot képzett az MNV Zrt-től 2011-ben kapott támogatás fel nem használt, de visszafizetési kötelezettséggel terhelt részére.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Visszafizetendő összeg	Várható késedelmi pótlék	Összesen
2010. IV. negyedév támogatás ellenőrzésének NRSZH határozata alapján	73 424	9 693	83 117
MNV 2011 évi 50M Ft támogatásból fel nem használt összeg	7 791	0	7 791
2012.12.31-i céltartalék összesen	81 215	9 693	90 908

10. KÖTELEZETTSÉGEK

<u>2012.12.31</u>	1 727 356 Eft
2011.12.31	1 721 621 Eft

A kötelezettségek között hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek jelennek meg, hátrасorolt kötelezettség egyik évben sincs. A Társaságnak nincs olyan pénzügyi kötelezettsége, mely a mérlegben nem jelenik meg.

11. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

<u>2012.12.31</u>	25 229 Eft
2011.12.31	46 564 Eft

A hosszú lejáratú kötelezettségek között jelenik meg :

- 25 229 Eft éven túli fizetési kötelezettség NAV részletfizetésre vonatkozó határozata alapján, szemben az előző évi 44 863 Eft-tal
- hosszú lejáratú lízingskötelezettséggel 2012 év végén a Társaság nem rendelkezik. 2011 év végén az Opel Astra személygépkocsi éven túl esedékes lízingsdíja 1 701 Eft volt

12. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

<u>2012.12.31</u>	1 702 127 Eft
2011.12.31	1 675 057 Eft

2012-ben a rövid lejáratú kötelezettségek között

- 110 000 Eft forgóeszköz finanszírozó bankhitel,
- 360 000 Eft az MNV Zrt-től kapott kölcsön,

Főkefe Nonprofit Kft**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

- 148 804 EFt szállítókkal szembeni kötelezettség,
- 1 007 EFt Vevőktől kapott előleg és
- 1 082 316 EFt Egyéb rövid lejáratú kötelezettség szerepel.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek legjelentősebb tételei:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
2007-2008 évi NAV Áfa ellenőrzéshez kapcsolódó fizetési kötelezettség	390 428	434 309
TÁMOP projekt támogatási előlege	0	300 000
Munkavállalókkal szembeni követelések	171 633	209 865
TB vagy SZOChó	161 226	91 627
SZJA	26 331	39 950
Szakképzési hozzájárulás	20 205	0
Önkormányzatokkal szembeni fizetési kötelezettség	7 442	0

A Társaság 2012-ben az 1990. évi C törvény 3§ (2) – (3) bekezdése alapján mentes a helyi iparüzési adó fizetés alól.

13. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2012.12.31 441 514 EFt
2011.12.31 298 887 EFt

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	20 502	40 253
Halasztott bevételek	278 385	401 261
Passzív időbeli elhatárolások	298 887	441 514

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
kölcsön, hitek kamata	16 706	37 790
bérleti díj	1 260	543
víz, gáz, áram	813	1 157
bónusz	733	0
gépkocsi költségtérítés, utazási költség	656	408
egyéb kisösszegű tételek	334	355
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	20 502	40 253

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Halasztott bevételek

Halasztott bevételek összege a beszámolóban 401 261 EFt, amely visszafizetési kötelezettség nélkül, fejlesztési célra kapott, bevételként el nem számolt, pályázaton nyert támogatások összege továbbá készletleltár során feltárt leltártöbbletet foglal magába. A Halasztott bevétel növekedését a beolvadás következtében a Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft-től átvett fejlesztési célú támogatások összege növelte.

Halasztott bevétel év végi megoszlása a következő:

adatok ezer Ft-ban

Halasztott bevétel	2012. év
1997. évi támogatásból	9 710
1998. évi támogatásból	1 635
1999. évi támogatásból	981
2000. évi támogatásból	3 511
2002. évi támogatásból	22 976
2004. évi támogatásból	11 338
2006. évi támogatásból	43 107
2007. évi támogatásból	56 520
2008. évi támogatásból	100 528
Korábbi években kapott fejlesztési célú halasztott bevétel összesen	250 306
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 1996. év	4 673
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 1998. év	6 908
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 1999. év	21 021
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 2000. év	400
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 2001. év	25 944
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 2002. év	13 637
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 2003. év	390
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 2004. év	13 418
SNP Kft-től átvett REHAB. pályázati támogatás 2006. év	45 558
SNP Kft-től átvett EQUAL pályázati támogatás 2006. év	8 732
SNP Kft-től átvett pályázati fejlesztési célú halasztott bevétel összesen	140 681
Leltártöbblet	10 274
Egyéb halasztott bevétel összesen	10 274
Összesen	401 261

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

V. EREDMÉNYKIMUTATÁS

1. ÜZEMI (ÜZLETI)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	2012.12.31	-7 207 EFt
	2011.12.31	- 993 550 EFt

A Főkefe Nonprofit Kft. olyan piaci körülmények között működő társaság, akinek alap feladata a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása.

A Társaság eredménye alapvetően az állami támogatás nagyságától függ, így 2012-ben az Értékesítés nettó árbevétele 34%-a a rehabilitációs támogatás összegének. 2012. évben a mérleg szerinti eredmény -47 006 EFt, 4 389 575 EFt igénybe vett támogatás mellett.

Az üzemi eredmény 2012-ben – 7 207 EFt, szemben a 2011 évi -993 550 EFt-tal. A drasztikus változás oka az Egyéb bevételek növekedésének és a ráfordítások csökkenésének eredménye. Csökkenés következett be az anyagjellegű-, a személyjellegű ráfordításoknál, illetve a egyéb ráfordításoknál. Közel azonos szintű a 2011 és 2012 évi elszámolt értékcsökkenés összege.

A Társaság költségcsökkentési, illetve a tevékenységi kör átcsoportosítási intézkedéseket tett a 2012 év folyamán, ennek hatását már részben tükrözi az üzleti tevékenység. Az üzemi tevékenység eredménye a leírtak ellenére minimális veszteséget mutat.

Költségszerkezet alakulása („A”)

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011.év		2012.év	
	e Ft	%	e Ft	%
Nettó árbevétel	2 284 635		1 490 743	
Aktívált saját teljesítmények értéke	68 870		236 814	
Egyéb bevétel	4 288 051		4 778 566	
Összes üzemi tevékenység árbevétele	6 641 556	100%	6 506 123	100%
Anyagköltség	1 845 627	28	1 017 223	16
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások értéke	473 014	7	435 669	7
Egyéb szolgáltatások értéke	18 040	0	12 676	0
Eladott áruk beszerzési értéke	41 623	1	73 969	1
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	172	0	28	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 378 476	36	1 539 565	24
Béreköltség	3 489 010	53	3 838 789	59
Személyi jellegű egyéb kifizetések	261 857	4	234 169	4
Bérbírlékok	994 301	15	573 082	9
Személyi jellegű ráfordítások összesen	4 745 168	71	4 646 040	71
Értékcsökkenési leírás	53 783	1	53 711	1

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Egyéb ráfordítások	457 679	7	274 014	4
Összes költség és ráfordítás	7 635 106	115	6 513 330	100
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-993 550	-15	-7 207	0

A vállalkozási és közhasznú tevékenység bevételeinek megoszlását a 4. sz. melléklet, a ráfordítások megoszlását az 5. sz. melléklet tartalmazza.

Vállalkozási tevékenység: az anyag, áru értékesítés, a bérbeadás illetve a kapacitáslekötés-rendelkezésre állás.

Közhasznú (alaptevékenység): minden egyéb tevékenység.

2. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTEL	<u>2012.12.31</u>	<u>1 490 743 EFt</u>
	2011.12.31	2 284 635 EFt

A 2012 évi értékesítés nettó árbevétele 35 %-kal marad el a 2011 évitől. A Társaság tevékenysége szerkezetváltáson megy keresztül, aminek célja a veszteséges tevékenységek fokozatos kiváltása eredményesebbel, illetve az anyagigényes termelés csökkentése a bér munka tevékenységek javára, kihasználva a Társaságban rejlő erősségeket. A 2012. évi jelentős csökkenés döntően az árbevétel anyagmentesítésének következménye.

Az árbevétel megoszlása főbb tevékenységek szerint a gazdálkodás időszakában:

Tevékenységi kör	2011.		2012.		Index (%)
	Árbevétel (eFt)	Megoszlás (%)	Árbevétel (eFt)	Megoszlás (%)	
Lámpagyártás	589 544	25,8%	380 373	25,5%	65%
Dobozgyártás	365 450	16,0%	313 205	21,0%	86%
Ecset	0	0,0%	14 368	1,0%	
Mezőgazdaság, élelmiszerfeldolgozás	3 573	0,2%	9 171	0,6%	257%
Munkaerőközvetítés	0	0,0%	0	0,0%	
<i>Egyéb:</i>					
Seprűgyártás	88 070	3,9%	75 440	5,1%	86%
Kefegyártás	134 818	5,9%	89 814	6,0%	67%
Papíripari termékgyártás	262 825	11,5%	197 058	13,2%	75%
Finommechanika	43 572	1,9%	33 050	2,2%	76%
Síkötés	457 138	20,0%	34 180	2,3%	7%
Kooperációs tevékenység	232 003	10,2%	223 930	15,0%	97%
Műzligyártás	29 364	1,3%	0	0,0%	0%
Ládagyártás	11 928	0,5%	5 950	0,4%	50%
Szívószál	11 632	0,5%	3 863	0,3%	33%
Egyéb	54 718	2,4%	110 341	7,4%	202%

Főkefe Nonprofit Kft**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

Összesen:		2 284 635	100%	1 490 743	100%	65%
------------------	--	------------------	-------------	------------------	-------------	------------

A 2012 év folyamán az összes bevételből 45 558 e Ft volt az exportértékesítés az alábbi megoszlásban.

adatok ezer Ft-ban

Országok	2011. év	2012. év
EU tagállamok összesen	102 088	45 558
Ausztria	3 184	1 990
Egyesült Királyság	0	592
Görögország	70 587	14 437
Írország	19	0
Németország	499	3 777
Olaszország	27 695	24 698
Szlovákia	104	64
EFTA tagállamok összesen	0	0
Svájc	0	0
Export árbevétel összesen	102 088	45 558

3. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK

<u>2012.12.31</u>	<u>236 814 E Ft</u>
2011.12.31	68 870 E Ft

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Saját előállítású készletek állományváltozása	-8 119	68 094
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	76 989	168 720
Aktivált saját teljesítmények értéke összesen	68 870	236 814

A saját rezsiz beruházás keretében 424 E Ft került aktiválásra, a 2011 évi 430 E Ft-tal szemben. 2012-ben a saját előállítású eszközök aktivált értékéből 127 603 E Ft a saját termelésű késztermékek értékvesztése, szemben a 2011 évi 76 559 E Ft-tal. A 2012 évi készlet értékvesztésből 89 115 E Ft a boríték, 11 175 E Ft a kokárda termékek kapcsán került elszámolásra. Saját termelésű készletek egyéb készletcsökkenése (pl. selejtezés, hiány) a készletértékkülönbséget elszámolásával együtt 40 692 E Ft 2012 év végén.

4. EGYÉB BEVÉTEL

<u>2012.12.31</u>	<u>4 778 566 E Ft</u>
-------------------	-----------------------

2011.12.31 4 288 051 E Ft

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Rehabilitációs támogatás	4 189 612	4 389 575
Egyéb pályázati támogatás	0	30 000
Tulajdonosi támogatás	50 000	0
Önkormányzati támogatás	703	7 344
Földalapú támogatás	236	959
Bérleti díj, rendelkezésre állási díj	23 077	0
Várható kötelezettség fedezetére képzett céltartalék feloldás	0	340 172
Egyéb (pl. késedelmi kamat, utólag kapott engedmény)	24 423	10 517
Egyéb bevételek összesen	4 288 051	4 778 566

A kapott támogatások részletezését az 6. sz. melléklet, a költségvetési támogatás felhasználását a 7. sz. melléklet tartalmazza.

a) Rehabilitációs költségtámogatás

A Társaság 2006-ban a Szociális és Munkaügyi Minisztériummal és a Fővárosi Munkaügyi Központtal védett szervezeti szerződést kötött rehabilitációs költségtámogatás nyújtására, amely szerződés a 2012. évben is megújításra került. 2011. január 1-től a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal látja el a rehabilitációs támogatásra kiírt pályázattal, kérelmek elbírálásával összefüggő döntés-előkészítést, valamint a támogatás havi számfejtésével és folyósításával kapcsolatos feladatokat. A Támogatás pénzügyi ellenőrzését a Magyar Államkincstár végzi. A korábbi évektől eltérően a rehabilitációs költségtámogatásra egy féléves, 07-08 hónapokra külön-külön önálló, 09-12 hónapokra egy pályázat került kiírásra, amelyekre a Társaság pályázatot nyújtott be, így 2012. évben a felsorolt időszakokra külön szerződés került aláírásra.

A 2011-2012 évi rehabilitációs támogatásokról kimutatást a 8. sz. melléklet tartalmaz.

2012-évben összesen 4 389 575 E Ft rehabilitációs költségtámogatásban részesült a Társaság, szemben a 2011 évi 4 189 612 E Ft-tal. Ez a 4,8%-os többlet támogatást jelent, 199 963 E Ft-nak felel meg, ami a Társaság eredményét javítja. A támogatás növekedés oka, hogy 2011. évben a pályázati kiírás alapján nem került figyelembe vételre az összes súlyos fogyatékos munkavállaló, ez összességében 1 219 főt érintett.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

b) Földalapú támogatás

A Társaság 2011-től új portfólióként, mezőgazdasági tevékenységet is végez. A 25/2011 (IV.7) VM rendelet rendelkezik a 2012. évi egységes területalapú támogatásokról (SAPS). A Társaság egységes földalapú támogatási kérelmet nyújtott be az év során és Martfű, Karácsond és Tomajmonostora kapcsán és 959 Eft földalapú vissza nem térítendő támogatást kapott.

c) Egyéb pályázati támogatás

A „177/2005. (IX.2.) Korm. rendeletben meghatározott rehabilitációs költségtámogatásban részesülő, a gazdasági válsággal érintett foglalkoztatók többletköltségeinek megtérítése” című pályázat keretében a Főkefe Nonprofit Kft 3 536 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló munkahelyének megőrzését. A vállalt kötelezettség teljesítéséhez 30 000 Eft támogatásban részesült

A Társaság a pályázatban 3 973 fő munkavállaló munkahelyének a megőrzését vállalta, melyből 3 536 fő megváltozott munkaképességű (MMK) munkavállaló.

A társaság a szerződésben vállalt időtartam alatt végig megtartotta a 3 536 fő MMK munkavállaló munkahelyét, még a vállalt kötelezettségen felül márciusban 54 fő, áprilisban 51 fő és májusban 206 fő többlet létszámot foglalkoztatott.

d) Önkormányzati támogatás

A Társaság 7 344 Eft önkormányzati támogatásban részesült.

Komló Város Önkormányzata 7 299 Eft összegben vissza nem térítendő támogatásban részesítette a Társaságot a bérelt ingatlan bérleti díjának elengedésével, illetve Nyáregyháza Községi Önkormányzat 45 Eft-ot juttatott a településen megvalósuló foglalkoztatás költségeinek támogatására.

e) Egyéb tételek

- káreseménnyel kapcsolatosan kapott bevételek
- kapott kötbérek, késedelmi kamatok összege
- immateriális jószág és tárgyi eszköz értékesítéséből származó bevétel
- a kártérítés címén kapott összeg
- utólag kapott engedmények összege
- várható kötelezettség fedezetére képzett céltartalék feloldás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Visszafizetendő támogatás	Várható késedelmi pótlék	Összesen
2006.év támogatás ellenőrzésének	77 272	54 355	131 627

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

SZMM határozata alapján			
2007.év támogatás ellenőrzésének SZMM határozata alapján	100 041	55 049	155 090
2008.év támogatás ellenőrzésének SZMM határozata alapján	38 233	15 222	53 455
2012.12.31-i céltartalék összesen	215 546	124 626	340 172

A 2006 és 2007 illetve a 2008 évi rehabilitációs támogatás igénylésének ellenőrzése alapján a Szociális és Munkaügyi Minisztérium határozatában 215 546 Eft támogatás és kamatainak visszafizetésre kötelezte a Társaságot. Az összeg nagyságát és néhány elemének jogosságát a Társaság kifogásolja és a jogerős határozatok bírósági felülvizsgálata iránt keresettel élt, amely a határozatok végrehajthatóságára a törvény erejénél fogva halasztó hatállyal bír. A Bíróság a 2007 évi ellenőrzés SZMM határozatának bírósági felülvizsgálatában a keresetnek helyt adott és a minisztériumi határozatot hatályon kívül helyezte. Ezen okból kifolyólag a Társaság a 2007 illetve a kapcsolódó 2006; 2008 évek SZMM határozatában megkifogásolt támogatásra és kamataira céltartalék visszairtást alkalmazott.

5. RÁFORDÍTÁSOK

<u>2012.12.31</u>	<u>6 513 330 Eft</u>
2011.12.31	7 635 106 Eft

A Társaság üzemi tevékenységének ráfordításai 14,7 %-kal csökkentek a 2011 évihez képest.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Anyagköltség	1 845 627	1 017 223
Igénybe vett anyagjellegű szolgáltatások	473 014	435 669
Egyéb szolgáltatások	18 040	12 676
Eladott áruk beszerzési értéke	41 623	73 969
Eladott (közvetített) szolgáltatás	172	28
Anyagjellegű ráfordítások összesen	2 378 476	1 539 565
Béreköltség	3 489 010	3 838 789
Személyi jellegű egyéb kifizetések	261 857	234 169
Bérfjárulék	994 301	573 082
Személyi jellegű ráfordítások összesen	4 745 168	4 646 040
Értékcsökkenés	53 783	53 711

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Egyéb ráfordítások	457 679	274 014
Összes ráfordítás	7 635 106	6 513 330

6. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	<u>2012.12.31</u>	1 539 565 EFt
	2011.12.31	2 378 476 EFt

2012-ben 45%-os csökkenés jelentkezett az előző évi az anyagköltséghez képest, mivel a Társaság növelte a bér munkában harmadik fél felé végzett szolgáltatásait, s így ezen szolgáltatások jellegéből adódóan az anyagfelhasználás jelentősen csökkent.

8%-os csökkenés következett be az anyagjellegű szolgáltatásoknál, 30 % az egyéb szolgáltatásoknál, mivel a Társaság a korábbi évekhez hasonlóan további költségcsökkentési intézkedéseket tett az eredményesség javítása érdekében.

78%-os növekedés látható az eladott áruk beszerzési értéke soron, ami a bolti készletválaszték bővítése céljából beszerzett, majd eladott áruk értékét mutatja, s így a vállalkozói tevékenység növekedését is eredményezte.

7. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	<u>2012.12.31</u>	4 646 040 EFt
	2011.12.31	4 745 168 EFt

A Társaság 2012 évi személyi ráfordítások főösszege 4 646 040 EFt, amely a 2011 évhez képest 2%-os javulást mutat.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Béreköltség	3 489 010	3 838 789
Személyi jellegű egyéb kifizetések	261 857	234 169
Bérfjárulék	994 301	573 082
Személyi jellegű ráfordítások összesen	4 745 168	4 646 040

Béreköltség

3 838 789 EFt béreköltséget használt fel a Társaság, amely a bázishoz képest 10,03%-kal emelkedett. A béreköltség növekedése a minimálbér emelkedése a bérekompensáció miatt következett be.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A teljes munkaidős foglalkoztatottak bérköltsége az előző évhez viszonyítva 8,15%-kal növekedett. Az összes foglalkoztatottak átlagkeresete (82 555 Ft/hó/fő), a bázishoz képest 110,44%.

A Társaság törekedett a meglévő létszám megtartására, miközben a munkavállalók többségét továbbra is a részmunkaidős állomány adja. A minimálbér növekedése ezen állománycsoportot érinti elsődlegesen, az átlagkereset növekedése náluk a legjelentősebb – 16,65%.

A foglalkoztatottak létszám és keresetalakulását a 9.sz. melléklet mutatja.

Személyi jellegű egyéb kifizetés

2012. évben személyi jellegű egyéb kifizetésekként 234 169 EFt került felhasználásra, amely a bázishoz viszonyítva 10,57 %-os csökkenést mutat (27 688 e Ft).

Személyi jellegű egyéb kifizetések összetétele:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Közlekedési térítés	82 115	80 145
Természetbeni juttatás	6 823	3 307
Napidíj	201	206
Gépkocsi használat	23 860	6 990
Segélyezés és szociális támogatás	79	0
Betegszabadság	87 145	84 244
Táppénz 1/3-a	18 230	28 298
Egészségügyi szolgáltatás	26 636	21 659
Munkaruha és védőruha térítés	173	0
Üzemanyag megtakarítás	1 163	1 850
Végkielégítés	14 244	850
Egyéb személyi jellegű költségek	1 190	6 621
Mindösszesen	261 857	234 169

Bérbjárulékok

2012. éves tény bérbjárulékok összege 573 082 EFt, amely jelentős -42,36%-os- csökkenést mutat. Ennek oka a 2012. évben bevezetésre került bérkompenzáció miatti szociális hozzájárulási adó kedvezmény.

8. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS

2012.12.31 53 711 EFt

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2011.12.31

53 783 Eft

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Immateriális javak értékcsökkenési leírása	1 157	531
Ingatlanok és kapcs.vagyoni ért.jogok écs. Leírása	16 915	19 448
Műszaki berend., egyéb ber.járművek écs. Leírása	15 898	17 133
Kis értékű (egy összegű) értékcsökkenési leírás	4 054	2 763
Egyéb eszközök értékcsökkenési leírása	15 759	13 836
Értékcsökkenés összesen	53 783	53 711

Az értékcsökkenési leírás összege 2011. évhez képest közel változatlan szinten maradt. 2012 évben a kis értékű immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése 2 763 e Ft volt a 2011. évi 4 054 e Ft-tal szemben. Az elszámolt értékcsökkenés alakulása tükrözi a Társaság beruházásainak elmaradását, mely a forrás hiány miatt történt.

9. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

<u>2012.12.31</u>	274 014 Eft
2011.12.31	457 679 Eft

NAV-val szembeni ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között a NAV-val szembeni adóhiány, bírság, késedelmi kamat összege 41 607 Eft értékben szerepel. A Társaságnál 2008 májusában ÁFA adónemhez kapcsolódó NAV vizsgálat indult a 2007. év III. negyedévére, melyet folyamatosan kiterjesztettek a 2008. III. negyedév végével záródó időszakra. A vizsgálatokról a 2008. III. negyedév kivételével a NAV II. fokú határozatokat 2011 évi beszámoló készítése a Társaság megkapta, amely alapján 2011. évben 186 862 Eft adóhiány, 147 667 Eft adóbírság, 38 545 e Ft késedelmi pótlék szerepel. 2012. évi beszámoló készítésig a Társaság megkapta a 2008. III. negyedév vizsgálatára vonatkozó II. fokú határozatot 21 583 Eft adóhiány, 10 791 Eft adóbírság tartalommal. Ezen felül az Egyéb ráfordítások között szerepel 9 233 Eft NAV-val szembeni késedelmi pótlék, aminek indokoltságát a Társaság megkifogásolta. A Társaság kifogásolja a NAV határozatok tartalmát, ezért a Budapest Környéki Törvényszékhez keresetet nyújtott be a NAV közigazgatási határozatok bírósági felülvizsgálatára, s egyben a határozatok végrehajtásának felfüggesztését kérte.

A 2012 évi beszámoló összeállításáig bírósági döntés nem született.

adatok ezer Ft ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
NAV-val szembeni adóhiány, bírság, késedelmi pótlék	192 490	41 607
Céltartalékképzés	84 045	7 791
Készletértékvesztés	78 859	127 603
Vevői követelés értékvesztése	38 097	3 869
Egyéb tételek (pl.iparúzési, építményadó, egyéb tételek)	38 002	38 135
Készlet selejt, leltáreltérés	22 429	53 833
Befektetett eszközök selejt, leltáreltérés	3 757	1 176
Egyéb ráfordítások összesen	457 679	274 014

Céltartalékképzés

A 2012 évi céltartalékképzés 7 791 e Ft, míg 2011-ben 84 045 e Ft került elszámolásra.

A Társaság 2012 év végén 7 791 EFt céltartalékot képzett az MNV Zrt-től 2011-ben kapott támogatás fel nem használt, de visszafizetési kötelezettséggel terhelt részére.

A 2011 évi céltartalékképzésből 38 233 EFt a 2008 évi rehabilitációs támogatás visszafizetés illetve 45 812 EFt értékben a korábbi évek támogatás visszafizetésére várható késedelmi pótlék képezte

Készletek értékvesztése

Az egyéb ráfordítások között a legnagyobb tételt a készletértékvesztés jelenti, ami a Társaság főtevékenységéből, a foglalkoztatásból fakad, azaz a foglalkoztatott megváltozott munkaképességű munkavállalók alacsonyhatékonyságú, költségigényes termeléséből. 2012-ben a saját termelésű készletek értékvesztése 127 603 e Ft, szemben a 2011 évi 78 859 EFt-tal. A késztermékek mérlegkészítéskor ismert piaci értéke jelentősen és tartósan alacsonyabb, mint a késztermékek előállítási értéke a cég sajátos tevékenysége miatt. 2012 évi elszámolt értékvesztés közel 70 %-a a C6-os borítékgyártás, 9 %-a kokárda termék kapcsán került elszámolásra.

Vevői követelés értékvesztése

A Társaság az óvatosság elvét szem előtt tartva a vevői követelésére értékvesztést képzett. Felszámolás, végelszámolás alatti cégekkel szembeni követelésre 798 EFt, míg korosítás alapján 3 071 EFt kerül elszámolásra.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Az értékvesztések alakulását a 10. sz. melléklet tartalmazza.

Egyéb tételek

2012 évi Egyéb tételek között megjelenő jelentősebb jogcímek: 11 321 EFt építményadó, 10 555 EFt termékdíj, 4 022 e Ft utólag adott engedmény, 6 772 EFt egyéb ráfordítás.

Készletek, Befektetett eszközök leltárhiánya, selejt

A készletselejtezés, készlet leltárhiánya 53 833 e Ft 2012 évben, szemben az előző évi 22 429 EFt-tal. A 2012 év végi összegből a selejtre, hiányra jutó készletértékkülönbözöt 33 867 EFt volt. A késztermékek gyártásának elsődleges célja a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatása. Ez okozza a nagy összegű készletértékkülönbözöt, a piacon érvényesíthető áraknál magasabb önköltséget.

A befektetett eszközök selejtezése, leltárhiánya 1 176 EFt összeget képvisel, ami egyharmada a 2011 évi 3 757 EFt selejt hiány összegének.

10. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	<u>2012.12.31</u>	- 66 176 EFt
	2011.12.31	- 15 245 EFt

A Társaság 2012. I. félévében 10 000 EFt-tal megnövelte a hitelkeretét, így 2012 év során 410 000 EFt rulírozó forgóeszköz hitelkerettel rendelkezett. Ezen hitel éves szintű kamata közel azonos az előző évvel, akárcsak a pénzügyi műveletek egyéb ráfordítástételei.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Ráfordítások	42 177	79 898
- pénzügyi intézménynek fizetett kamat	13 372	13 377
- más vállalkozónak fizetett kamat	16 846	59 636
- skontó	470	466
- árfolyamvesztés	11 489	6 419
Bevételek	26 932	13 722
- kamatbevétel pénzügyi intézménytől	8 912	8 817
- skontó	0	43
- árfolyamnyereség	18 020	4 862
Pénzügyi műveletek eredmény összesen	-15 245	-66 176

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A 2011. évhez képest a más vállalkozónak fizetett kamat 42 790 e Ft-tal magasabb 2012. évben a megjelenő 36 800 e Ft tulajdonosi kölcsön utáni kamat miatt.

A pénzügyi műveletek bevétele közel 50 %-kal elmarad a 2011 évihez képest. Ennek oka az egyrészt exportbevétel jelentős visszaesése a görög piac válsága miatt, másrészt a forint-EURO árfolyam alakulása. A pénzintézettől kapott kamat 1 %-kal alacsonyabb 2012. évben a 2011. évhez képest.

11. RENDKÍVÜLI EREDMÉNYEK	<u>2012.12.31</u>	<u>26 377 EFt</u>
	2011.12.31	201 099 EFt

A rendkívüli bevételek összege 2012-ben 26 377 EFt, szemben a 2011 évi 201 099 EFt-tal. Az eltérés fő oka, hogy 2011. évben szerepelt a rendkívüli bevételek között 180 000 EFt, ami a korábbi tulajdonosi joggyakorló, az Országos Foglalkoztatási Közalapítvány által a 2007 évi tagi kölcsönszerződés keretében korábbi évben folyósított tulajdonosi kölcsön elengedésére vonatkozott.

A 2012. évi rendkívüli bevételek között jelentős tétel a korábbi időszakok fejlesztési célú támogatásainak halasztott bevételként történő elszámolása. 2012 évben elszámolt összeg 19 034 EFt.

A rendkívüli bevételek között kimutatott halasztott bevételekből nincs kapcsolt vállalkozásokkal elszámolt összeg.

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. év	2012. év
Ráfordítások – pl. alapítványi támogatás, térítés nélküli átadás, elengedett követelés	2 515	2 315
Bevételei – pl. elengedett kötelezettség, halasztott fejlesztési célú bevétel	203 614	28 692
Rendkívüli eredmény összesen	201 099	26 377

A rendkívüli ráfordítások összege közel azonos az előző évvel. 2012-ben, akárcsak az előző évben a támogatottak között kiemelten szerepel 464 EFt értékben a Vakok és Gyengénlátók Győr-Moson-Sopron Megyei Egyesülete, 1 772 EFt összegben a Reményt és Rokonszenvet Rehabilitáltak Közhasznú Alapítványa.

A célszerű juttatásokat a 11. sz. melléklet tartalmazza.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

VI. ADÓZÁS

A Társaság az 1996. évi LXXXI. törvény a Társasági adóról szóló törvény 13/A §-a alapján állapítja meg adóalapját és határozza meg adóját az adókedvezmény figyelembe vételével, tekintettel a 20. § (1) e) pontra, továbbá a 6. számú melléklet E) fejezetére.

A Társaság a TAO törvény 6. számú melléklet E) fejezetében meghatározott kedvezményezett bevétele arányában adókedvezmény illeti meg.

A Társaság az Alapító Okiratában meghatározott módon az eredményét az alaptevékenység végzésére visszaforgatja.

A Társaság az Alapító Okiratában meghatározott módon, osztalékot nem fizet, eredményét az alaptevékenység ellátására használja fel.

A számviteli és adózás alapjául szolgáló eredmény kapcsolata:

adatok ezer Ft-ban

Társasági adó levezetése	2012 év
Adózás előtti eredmény	-47 006
Csökkentő jogcímek	399 091
- céltartalék felhasználás	340 172
- TAO szerinti értékcsökkenés	58 738
- követelés miatt visszaírt értékvesztés	181
- elengedett adó, bírság	0
- ellenőrzés során adóévi költség csökkentés	0
Növelő jogcímek:	169 939
+ képzett céltartalék	7 791
+ számviteli törvény szerint figyelembe veendő értékcsökkenés	54 964
+ követelésekre elszámolt értékvesztés	3 869
+ elengedett követelés	2 400
+ alultőkésítés kamata	59 308
+ bírság, adóhiány, késedelmi kamat	41 607
Korrigált adóalap:	-276 158
Adókötelezettség	0
Kedvezményezett arány (Közhasznú bevétel/Összes bevétel) :	69,546%
Nem kedvezményezett arány	30,454%

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Nem kedvezményezett adóalapra jutó adófizetési kötelezettség	0
Adózott eredmény	-47 006
Adómentesen képződött eredmény	-32 691
Adózottan képződött eredmény	-14 315

A Társaság 2012-ben az 1990. évi C törvény 3§ (2) – (3) bekezdése alapján mentes a helyi iparüzési adó fizetés alól.

VII. CASH FLOW KIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése		2011.	2012.
a	b		c	d
1.	I.	<i>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás</i>	-41 827	-154 889
2.	1.	Adózás előtti eredmény (+-)	- 806 381	-44 770
3.	2.	Elszámolt amortizáció (+)	53 783	53 711
4.	3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	117 144	132 647
5.	4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	84 046	-332 381
6.	5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+-)	185	-14
7.	6.	Szállítói kötelezettség változása (+-)	- 288 428	-207 025
8.	7.	Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása (+-)	317 336	285 775
9.	8.	Passzív időbeli elhatárolások változása (+-)	- 27 253	9 280
10.	9.	Vevőkövetelés változása (+-)	305 548	144 222
11.	10.	Forgóeszközök változása (vevőköv.és pénzeszk.,nélkül) (+-)	203 399	-196 561
12.	11.	Aktív időbeli elhatárolások változása (+-)	- 1 206	227
13.	12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után (-)	0	0
14.	13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
15.	II.	<i>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás</i>	-21 023	-21 126
16.	14.	Befektetett eszközök beszerzése (-)	-21 202	-21 217
17.	15.	Befektetett eszközök eladása (+)	179	91
18.	16.	Kapott részesedés, osztalék (+)	0	0
19.	III.	<i>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás</i>	-53 513	446 129
20.	17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	0
21.	18.	Kötvény, hitelvisz. megtest. értékpapír kibocsátás. bevétele (+)	0	0

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

22.	19.	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	600 000
23.	20.	Hosszú lejáratú kölcsönök, bankbetétek törlesztése, beváltása (+)	0	-300
24.	21.	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
25.	22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
26.	23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
27.	24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)	- 98 378	-130 000
28.	25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	- 384	0
29.	26.	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	- 1 315	-2 236
30.	27.	Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötel. változ. (+-)	46 564	-21 335
31.	IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I+II+III)	-116 363	270 114

VIII. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK**Létszám és kereseti adatok**

A társaság 2012. éves tény átlagos statisztikai állományi létszáma 3 875 fő, amely a bázishoz képest 0,38 %-os csökkenést mutat, ezen belül a teljes munkaidős létszám 56 fővel csökkent, a részmunkaidős létszám 41 fővel növekedett.

Az összes foglalkoztatottakon belül a fizikai állománycsoportban 0,08 %-os (3 fő), míg a szellemi állománycsoportban 3,85%-os (12 fő) a csökkenés.

2012-ben az összes foglalkoztatott átlagos statisztikai állományi létszámon belül a megváltozott munkaképességűek átlagos statisztikai létszáma 3 419 fő. A megváltozott munkaképességűek létszamaránya 88,2 %.

A foglalkoztatott dolgozók létszámát és a kereset alakulását a 9. számú melléklet tartalmazza.

IX. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**1. 2012.12.31-ÉN FENNÁLLÓ JELZÁLOGTERHEK**

- 200 000 EFt jelzálogjog a Budapest Bank Nyrt. javára, 410 000 EFt-os rüfrozó rövidlejáratú hitel fedezetére.

Ingatlan címe: 1145 Budapest Laky Adolf u. 41-49

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

- 89 564 E Ft jelzálogjog a Közép-Magyarországi Regionális Munkaügyi Központ javára korábbi évek munkahely teremtő beruházásaihoz elnyert támogatások fedezetére
Ingatlan címe: 1145 Budapest Laky Adolf u. 41-49.

- 360 000 E Ft jelzálogjog az MNV ZRt javára, 360 000 E Ft egyetemleges rövidlejáratú kölcsön fedezetére
Ingatlan címe: 1145 Budapest Laky Adolf u. 41-49.

- 210 000 E Ft jelzálogjog a Budapest Bank Nyrt. javára, 410 000 E Ft-os rulírozó rövidlejáratú hitel fedezetére.
Ingatlan címe: 9700 Szombathely Rumi út 142.

- 135 000 E Ft jelzálogjog a Nyugat-dunántúli Regionális Munkaügyi Központ javára, korábbi évek munkahely teremtő beruházásaihoz elnyert támogatások fedezetére
Ingatlan címe: 9700 Szombathely Rumi út 142.

- 360 000 E Ft jelzálogjog az MNV ZRt javára, 360 000 E Ft egyetemleges rövidlejáratú kölcsön fedezetére
Ingatlan címe: 3187 Nógrádszakál Palóc u. 7.

- 360 000 E Ft jelzálogjog az MNV ZRt javára, 360 000 E Ft egyetemleges rövidlejáratú kölcsön fedezetére
Ingatlan címe: 1102 Budapest Fűzér utca 46.

2. KÖRNYEZETVÉDELMI KÖLTSÉGEK

A Társaság a jogszabály alapján nem köteles környezetvédelmi és hulladékgazdálkodási terv készítésére. A környezetvédelmi kötelezettségekre, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére illetve helyreállítási kötelezettségekre céltartalék képzése nem szükséges, környezetre káros tevékenység nem volt.

2012. évi környezetvédelmi kiadások:

adatok eFt-ban

Környezetvédelmi beruházás	0
Környezetvédelmi termékdíj	10 555
Kommunális és üzemi hulladék elszállítása, kezelése	6 487
Veszélyes hulladék elszállítása, kezelése	335

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Környezetterhelési díj	28
Környezetvédelmi mérések, ellenőrzések, egyéb környezetv. költségek	189
Környezetvédelmi hatósági illetékek	109
Összesen	17 703

2012.évi környezetvédelmi bevételek:

	adatok eFt-ban
Gyártási, termelési papír, fólia, fém, cirok hulladék értékesítése	307

	adatok e Ft-ban	
Hulladék elszállítás költségeinek változása	2011.	2012.
Kommunális és üzemi hulladék elszállítása és kezelése	6 039	6 487
Veszélyes hulladék elszállítása, kezelése	277	335
Összesen	6 316	6 822

A Társaságnak a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei:

- A Laky Adolf utcában, a Füzér utcában, Nógrádszakálon, valamint a Szombathely Rumi úton a veszélyes anyagok időszakos tárolására veszélyes anyagtárolót üzemeltetünk, amelyekben 5 m²-es rácsos-tálcás kármentő lett kialakítva.
- A Füzér utcai telephelyen a tamponnyomó műhelyhez vegyi fülke és légelszívó berendezés lett kialakítva.
- A Füzér utcai telephelyen a forrasztóműhely asztali állomásokhoz központi légelszívó berendezés csatlakozik.
- Nógrádszakálon a famegmunkáló gépekhez központi elszívó berendezés és fűrészpor leválasztó ciklon csatlakozik.
- A Társaság tulajdonában több telephelyen saját hulladékgyűjtő tároló áll rendelkezésre Szombathely, Rumi úti telephely veszélyes hulladéktárolója rácsos-tálcás kármentő
- A Társaság tulajdonában lévő összes hulladékgyűjtő edényzet

3. TÁMOP 5.3.8-11 Projekt

A Társaság 2012 novemberében írta alá tulajdonosi felhatalmazással a támogatási szerződést, melynek tárgya: megváltozott munkaképességű személyek munkaerőpiaci helyzetének elősegítése érdekében történő rendszerszintű képzési és szolgáltatásfejlesztési modellprogram vissza nem térítendő támogatás formájában történő támogatása. A projekt kezdete 2012. május 01, befejezése 2014.04.30. A megvalósítás konzorciumi keretek között történik, ahol a Főkefe Nonprofit Kft-n kívül 4 taggal közösen valósul meg a pályázati kiírás szerinti cél.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A támogatás mértéke a projekt elszámolható összköltségének 95,43%-a, de legfeljebb 4 676 251 353 Ft, melyből a Főkefe Nonprofit Kft. 1 434 636 337 Ft támogatás igénybevételére jogosult a támogatási szerződésben rögzített feltételekkel.

A Projekt keretében 1600 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló alap és szakképzését valósítja meg a Főkefe Nonprofit Kft. A megvalósítás érdekében 28 telephelyen történik oktatóközpont kialakítása, továbbá informatikai és eszközberuházással kerülnek biztosításra az oktatás tárgyi feltételei. 2012 évben a Társaság folyósított támogatásban nem részesült.

Budapest, 2013. április 10.

Szabó György
ügyvezető igazgató

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

1. sz. melléklet

Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

2012 évben

adatok ezer Ft-ban

	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégegyérték	Összesen
Bruttó érték						
Nyitó	0	0	36 915	1 284	0	38 199
Beszerezés	0	0	126	0	0	126
Átsorolás immateriális javakon belül	0	0	0	0	0	0
Átsorolás tárgyi eszközök közül	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Hiány	0	0	-550	0	0	-550
Záró	0	0	36 491	1 284	0	37 775
Értékcsökkenés						
Nyitó	0	0	35 920	1 284	0	37 204
Terv szerinti écs 100 E Ft alatti	0	0	0	0	0	0
Terv szerinti écs 100 E Ft feletti	0	0	531	0	0	531
Terven felüli écs	0	0	0	0	0	0
Selejtezés	0	0	0	0	0	0
Értékesítés	0	0	0	0	0	0
Hiány	0	0	-279	0	0	-279
Záró	0	0	36 172	1 284	0	37 456
Nettó érték						
Nyitó	0	0	995	0	0	995
Záró	0	0	319	0	0	319

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2. sz. melléklet

Tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása
2012 évben

Megnevezés	adatok ezer Ft-ban						Összesen
	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Tenyészállatok	Beruházás	Beruházásra adott előleg	
Bruttó érték							
Nyitó	620 396	121 915	197 542	0	4 202	0	944 055
Beszerezés					21 599	605	22 204
Használatba vétel 100 E Ft alatt	90	199	2 474	0			2 763
Használatba vétel 100 E Ft felett	7 147	12 605	2 452	0			22 204
Beolvadás miatti eszközátvétel	342 887	7 282	5 669				355 838
Rendeltetés változás miatt átsorolás	0	0	0	0			0
Értékesítés	0	0	-172	0	0		-172
Tértímsmentes átvétel	0	0	20	0	0		20
Selejtezés	-684	-23	-562	0	0		-1 269
Hiány	-42	-389	-1 384	0	0		-1 815
Többlet	0	0		0	0		0
Rendeltetés változás miatt átsorolás	0	0	0	0			0
Használatba vétel 100 E Ft alatt					-2 763		-2 763
Használatba vétel 100 E Ft felett					-22 204		-22 204
Átsorolás forgóeszközök közé							0
Záró	969 794	141 589	206 039	0	834	605	1 318 861

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingyenértékű eszközök és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, gépek, járművek	Tenyészállatok	Beruházás	Beruházásra adott előleg	Összesen
Értékcsoportok							
Nyitó	70 347	67 973	150 000				288 320
Terv szerinti écs. 100 E Ft alatti	90	199	2 474				2 763
Terv szerinti écs. 100 E Ft feletti	17 105	16 692	13 645				47 442
Beolvadás miatti átvett eszközök értékcsoportjának	2 343	441	191				2 975
Terven felüli écs.							0
Terven felüli écs. visszairás							0
Rendeltetés változás miatti átsorolás							0
Értékesítés			-95				-95
Térítésmentes átadás							0
Selejtezés	-186	-23	-460				-669
Hiány	-42	-240	-1 229				-1 511
Többlet							
Átsorolás forgóeszközök közé							0
Záró	89 657	85 042	164 526	0	0	0	339 225
Nettó érték							
Nyitó	550 049	53 942	47 542	0	4 202	0	655 735
Záró	880 137	56 547	41 513	0	834	605	979 636

KIMUTATÁS
a vagyon felhasználásáról
2012. Év

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi összeg	Tárgy évi összeg	Változás		Megjegyzés
			%	Eft	
Jegyzett tőke	163 500	163 500	100,00%	0	
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0,00%	0	
Tőketartalék	106 348	280 519	263,77%	174 171	Növekedés oka a Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft 2012.09.30-i beolvadása
Eredménytartalék	239 193	23 662	9,89%	-215 531	Változás oka a Savaria Nett-Pack Nonprofit Kft 2012.09.30-i beolvadása illetve a 2011 évi eredmény átvezetése
Lekötött tartalék	0	0	0,00%	0	
Értékelési tartalék	0	0	0,00%	0	
Mérleg szerinti eredmény	-807 696	-47 006	5,82%	760 690	
Saját tőke	-298 655	420 675	-140,86%	719 330	

Nonprofit gazdasági társaság bevételeinek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	2011				2012				Változás				
	Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen		Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	E Ft	%
	E Ft		E Ft		E Ft		E Ft		E Ft				
Értékesítés árbevétele:	2 229 782		54 853		2 284 635		1 380 402		1 110 341		1 490 743	-793 892	-34,75%
Saját termelésű félkész termék eladása	3 127		0		3 127		23 643		0		23 643	20 516	656,09%
Saját termelésű késztermék eladása	2 226 655		0		2 226 655		1 356 759		0		1 356 759	-869 896	-39,07%
Egyéb értékesítés árbevétele	0		54 853		54 853		0		110 341		110 341	55 488	101,16%
Egyéb bevétel:	4 264 974		23 077		4 288 051		4 778 566		0		4 778 566	490 515	11,44%
Központi költségvetéstől rehabilitációs támogatás	4 189 612		0		4 189 612		4 389 575		0		4 389 575	199 963	4,77%
Központi költségvetéstől MMK foglalkoztatás többletköltségeinek támogatása	0		0		0		30 000		0		30 000	30 000	-
Központi költségvetéstől földalapú támogatás	236		0		236		959		0		959	723	306,36%
Önkormányzattól támogatás	703		0		703		7 344		0		7 344	6 641	944,67%
Alapítótól támogatás	50 000		0		50 000		0		0		0	-50 000	-100,00%
Egyéb számvitel szerinti bevétel	24 423		0		24 423		350 688		0		350 688	326 265	1335,89%
Bérbeadás és rendelkezésre állásból származó árbevétel	0		23 077		23 077		0		0		0	-23 077	-100,00%

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	2011				2012				Változás		
	Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	E Ft	%
	E Ft		E Ft		E Ft		E Ft				
Pénzügyi bevétel:	26 932	0	26 932	0	13 722	13 722	0	13 722	-13 210	-49,05%	
Kamatbevétel	8 912	0	8 912	0	8 817	8 817	0	8 817	-95	-1,07%	
Árfolyamnyereség	18 020	0	18 020	0	4 905	4 905	0	4 905	-13 115	-72,78%	
Rendkívüli bevétel:	203 614	0	203 614	0	28 692	28 692	0	28 692	-174 922	-85,91%	
Előző évek fejlesztéséhez kapott támogatás	23 223	0	23 223	0	19 034	19 034	0	19 034	-4 189	-18,04%	
Leltár többlet	6	0	6	0	9 638	9 638	0	9 638	9 632	160533,33%	
Egyéb rendkívüli bevétel	180 385	0	180 385	0	20	20	0	20	-180 365	-99,99%	
Bevétel mindösszesen:	6 727 313	77 930	6 805 243	77 930	6 203 394	6 203 394	110 341	6 313 735	-491 508	-7,22%	

Nonprofit gazdasági társaság költségeinek és ráfordításainak alakulása

adatok ezer Ft-ban

Jogcím/Bevétel	2011				2012				Változás		
	Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	E Ft	%
	E Ft		E Ft		E Ft		E Ft				
Anyagjellegű ráfordítás	2 336 681		41 795		1 465 568		73 997		1 539 565	-838 911	-35,27%
Anyagköltség	1 845 627		0		1 017 223		0		1 017 223	-828 404	-44,88%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	473 014		0		435 669		0		435 669	-37 345	-7,90%
Egyéb szolgáltatások értéke	18 040		0		12 676		0		12 676	-5 364	-29,73%
Eladott áruk beszerzési értéke	0		41 623		0		73 969		73 969	32 346	77,71%
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		172		0		28		28	-144	-83,72%
Személyi jellegű ráfordítások	4 745 168		0		4 646 040		0		4 646 040	-99 128	-2,09%
Béreköltség	3 489 010		0		3 838 789		0		3 838 789	349 779	10,03%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	261 857		0		234 169		0		234 169	-27 688	-10,57%
Bérműködés	994 301		0		573 082		0		573 082	-421 219	-42,36%
Értékcsökkenési leírás	53 783		0		53 783		0		53 711	-72	-0,13%

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Jogcím/Bevétel	2011				2012				Változás				
	Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen		Cél szerinti tevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	E Ft	%
	E Ft		E Ft		E Ft		E Ft		E Ft				
Egyéb ráfordítás:	457 679	0	457 679	0	274 014	0	274 014	183 665	-40,13%				
Leltárhány, selejtezés	26 326	0	26 326	0	55 280	0	55 280	28 954	109,98%				
Céltartalékképzés	84 045	0	84 045	0	7 791	0	7 791	-76 254	-90,73%				
Követelések értékesítése	38 097	0	38 097	0	3 869	0	3 869	-34 228	-89,84%				
Adók, hozzájárulások, önell.póték	192 568	0	192 568	0	54 274	0	54 274	-138 294	-71,82%				
Saját termelésű készletek értékesítése	78 859	0	78 859	0	127 603	0	127 603	48 744	61,81%				
Egyéb számvitel szerinti ráfordítás	37 784	0	37 784	0	25 197	0	25 197	-12 587	-33,31%				
Pénzügyi ráfordítás:	42 177	0	42 177	0	79 898	0	79 898	37 721	89,44%				
kamat	30 688	0	30 688	0	73 479	0	73 479	42 791	139,44%				
árfolyam veszteség	11 489	0	11 489	0	6 419	0	6 419	-5 070	-44,13%				
Rendkívüli ráfordítás:	2 515	0	2 515	0	2 315	0	2 315	-200	-7,95%				
véglegesen átadott eszközök	2 515	0	2 515	0	2 315	0	2 315	-200	-7,95%				
előző évek adó	0	0	0	0	0	0	0	0	-				
Költség, ráfordítás mindösszesen:	7 638 003	41 795	7 679 798	41 795	6 521 546	73 997	6 595 543	-1 084 255	-14,12%				

KIMUTATÁS
a kapott támogatásokról
2012. Év

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Támogatott cél	Támogatás összege		Változás	
		Támogatás előző évi	tárgyévi	%	e Ft
Központi költségvetési szervtől					
Pénzátutalás	Rehabilitációs foglalkoztatás	4 189 612	4 389 575	105	199 963
Pénzátutalás	MMK foglalkoztatás többletköltségeinek támogatása	0	30 000		
Pénzátutalás	Földalapú támogatás	236	959	0	723
Önkormányzattól					
Pénzátutalás; egyéb költségek támogatása	Rehabilitációs foglalkoztatás	100	45	0	-55
Bérleti díj elengedése	Rehabilitációs foglalkoztatás	603	7 299	1 210	6 696
Összesen		4 190 551	4 427 878	106	237 327

KIMUTATÁS

a költségvetési támogatás felhasználásáról
2012. Év

Támogatásnyújtó neve	Támogatás		Felhasználás célja	Felhasználás		Átvitel összege	Elszámolás határideje
	időpontja	összege		előző évi	tárgyévi		
NRSZH	2012.01.09	408 318	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	408 318	0	0	2011.11.20
NRSZH	2012.02.09	226 387	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	226 387	0	0	2011.12.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.03.08	1 085 042	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	1 085 042	0	2012.04.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.06.08	470 266	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	470 266	0	2012.05.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.07.10	395 474	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	395 474	0	2012.06.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.08.10	276 907	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	276 907	0	2012.07.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.09.07	367 586	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	367 586	0	2012.08.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.10.10	363 799	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	363 799	0	2012.09.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.11.09	363 766	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	363 766	0	2012.10.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.12.10	376 914	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	376 914	0	2012.11.20
-	-	-	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	356 028	0	2012.12.20
-	-	-	Rehabilitációs foglalkoztatás támogatás	0	333 793	0	2013.01.20
Nemzeti Erőforrás Miniszter	2012.06.29	30 000	MMK foglalkoztatás többletköltségeinek támogatása	0	30 000	0	2012.07.31

adatok ezer Ft-ban

KIMUTATÁS

a támogatás összegének alakulásáról

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2011. I. félév		2011. II. félév		2012. I. félév		2012.07.hó		2012.08.hó		2012.09-12.hó	
	Létszám (fő)	Támogatás összege (EFT/fő)	Létszám (fő)	Támogatás összege (EFT/fő)	Létszám (fő)	Támogatás összege (EFT/fő)	Létszám (fő)	Támogatás összege (EFT/fő)	Létszám (fő)	Támogatás összege (EFT/fő)	Létszám (fő)	Támogatás összege (EFT/fő)
Súlyos fogyatékos munkavállaló	416	725,125	1 635	660,340	1 635	692,732	1 635	115,455	1 635	115,455	1 635	461,820
Nem súlyos fogyatékos munkavállaló	3 109	580,100	2 187	528,272	2 187	554,186	2 187	92,364	2 187	92,364	2 037	369,456
Támogatás összege (EFT)	2 105 183		2 234 987		2 344 622		390 769		390 769		1 507 658	
Igénybe vett támogatás összege (EFT)	2 105 183		2 084 429		2 227 688		367 586		363 799		1 430 502	

Foglalkoztatottak létszáma és keresete 2012. évben

Sor- szám	Megnevezés	Cég összesen										adatok ezer Ft-ban	
		2011.év tény					2012.év tény					INDEX 2012 tény /2011 tény	
		Tény Átlagos statisztikai létszám	Tény Munka- viszonyból származó kereset	Átlagkereset	Tény Átlagos statisztikai létszám	Tény Munka- viszonyból származó kereset	Átlagkereset	Létszám	Keresettőmeg	Átlagkereset			
fő	EFT	Ft/fő/hó	fő	EFT	Ft/fő/hó	%	%	%					
I. Teljes munkaidőben alkalmazásban állók													
	1. Fizikai foglalkozásúak	575	1 170 490	169 754	519	1 143 391	183 589	90,32	97,68	108,15			
	2. Szellemi foglalkozásúak	363	510 568	117 372	315	478 607	126 616	86,90	93,74	107,88			
	II. Nem teljes munkaidőben alkalmazásban állók	212	659 922	259 281	204	664 784	271 562	96,18	100,74	104,74			
	3. Fizikai foglalkozásúak	3 315	2 294 276	57 672	3 356	2 676 196	66 453	101,23	116,65	115,23			
	4. Szellemi foglalkozásúak	3 215	2 147 405	55 658	3 260	2 521 105	64 445	101,39	117,40	115,79			
	III. Fizikai foglalkozásúak összesen (1+3)	100	146 871	122 515	96	155 091	134 628	96,10	105,60	109,89			
	IV. Szellemi foglalkozásúak összesen (2+4)	3 578	2 657 973	61 911	3 575	2 999 712	69 923	99,92	112,86	112,94			
	V. Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók	312	806 793	215 490	300	819 875	227 743	96,15	101,62	105,69			
	Mindösszesen (I+II+III)	3 890	3 489 010	74 749	3 875	3 838 789	82 555	99,62	110,03	110,44			

KIMUTATÁS
az értékvesztés alakulásáról
2012. Év

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Készletek	Vevő követelés	Munkavállalói követelés	Egyéb követelés	Összesen
2012. évi nyitó	78 859	51 965	0	0	36 580
Növekedés tételei:					
- Képzés (ráfordítás)	127 603	3 869	0	0	131 472
Csökkenés tételei:					
- Visszalírás vagy felhasználás	78 859	0	0	0	78 859
- Értékvesztés kivezetése fordulónapig kiegyenlített követelés miatt		180	0	0	180
- Értékvesztés kivezetés követelés kivezetése miatt		0	0	0	0
2012. évi záró	127 603	55 654	0	0	89 013

KIMUTATÁS

a cél szerinti juttatásokról
2012. Év

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	Eft	
A közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
Vakok és Gyengénlátók Győr-Moson-Sopron Megyei Egyesülete	652	464	71,17%	-188	
Reményt és Rokonszenvet Rehabilitáltak Közhasznú Alapítványa	1 284	1772	138,01%	488	
Nemzeti Erőforrás Minisztérium Esztergomi Gyermekotthona	395	0	0	-395	
Egyéb szervezet	184	79	42,93%	-105	
Egyéb célszerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
-	0	0	0	0	
Egyéb juttatások					
-	0	0	0	0	
Összesen:	2 515	2 315	92,05%	-200	

KIMUTATÁS

a vezető tisztségviselőknek, felügyelőbizottságnak nyújtott juttatásokról
2012

adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatás összege		Eltérés		Megjegyzés
	előző évi	tárgyévi	%	e Ft	
Cél szerinti pénzbeli kifizetések	0	0	0	0	0
Természetbeni juttatások	0	0	0	0	0
SZJA mentes	0	0	0	0	0
SZJA köteles	0	0	0	0	0
Értékpapír juttatások	0	0	0	0	0
Tiszteletdíjak, megbízási díjak	14 852	23 481	158,10	8 629	
Költségtérítések	0	0	0	0	0
Adott kölcsönök összege	0	0	0	0	0
-ebből kamatmentes kölcsönök	0	0	0	0	0
Egyéb juttatások	0	0	0	0	0
Összesen	14 852	23 481	158,10	8 629	