

Kállfo Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
4320. Nagykálló, Bátori út 112/B.

Kiegészítő melléklet
a 2013. évi beszámolóhoz

I. Általános rész

1. A társaság főbb adatai

Neve:	Kállfo Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Címe:	4320 Nagykálló, Bátori út 112/B.
KSH száma:	20612074-3230-572-15
Adószáma:	20612074-2-15
Alapítás időpontja:	1999.12.21.
Cégjegyzék száma:	Cg. 15-09-074126

2. A társaság tevékenységi köre

Társaságunk a megváltozott munkaképességű, hátrányos helyzetű emberek foglalkoztatását, szociális gondjainak enyhítését vállalta. Célunk a társadalmi esélyegyenlőség elősegítése, a fogyatékkal vagy egészségkárosodással élő, valamint az egyéb okból megváltozott munkaképességű személyek egészségi állapotának illetve fogyatékoságának megfelelő munkahelyi környezetben megvalósuló foglalkoztatása.

Igazodva a folyamatosan változó társadalmi, gazdasági helyzetekhez több szervezeti forma változást, jogutódlást követően jelenleg Közhasznú Nonprofit Kft-ként működünk.

A jelentés készítés időszakában 230 fő (átlagos statisztikai állományi létszám) foglalkoztatása valósult meg, ezen belül a megváltozott munkaképességű munkavállalók aránya 67 %.

A Kft a rehabilitációs foglalkoztatás, mint közhasznú tevékenység megvalósítása érdekében az alábbi tevékenységeket látja el:

- Sportszergyártás (főtevékenység)
- Lábbeligyártás
- Fűrészáru gyártás
- Szőnyeggyártás
- Textil-kiskereskedelem
- Ruházat kiskereskedelem
- M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
- Tároló fatermék gyártása
- Egyéb fa-, parafatermék, fonottáru gyártása
- Takaró, szőnyeg, fal-, padlóburkoló kiskereskedelem
- Egyéb nem bolti, piaci kiskereskedelem
- M.n.s. egyéb személyi szolgáltatás
- Fénymásolás, egyéb irodai szolgáltatás

Telephelyünk, fióktelepeink:

4320 Nagykálló, Bátori út 112/B.
 4320 Nagykálló, Budai Nagy Antal utca 48.
 4320 Nagykálló, Orosi út 5.
 4524 Ajak, Ady Endre út 8.

3. Számviteli politika célja, számviteli alapelvek érvényesülése:

Társaságunk számviteli politikája tartalmazza mindazon elszámolási és eljárási előírásokat, amelyek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény végrehajtását biztosítják.

Beszámoló formája	egyszerűsített éves beszámoló
Könyvvezetés módja:	kettős könyvvitel
Az eredmény levezetés választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg típusa:	„A” változat
Eredménykimutatás típusa:	„A” változat
Az üzleti év fordulónapja:	december 31.
Mérlegkészítés napja:	a tárgyévet követő február 28.

A beszámolót ellenőrizte:	Inter Reál Audit Zrt
Kamarai nyilvántartási száma:	00656
Természetes személy könyvvizsgáló:	Szendrői Jenő
Kamarai nyilvántartási száma:	002044

A számviteli törvény előírása szerint beszámolónk szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgálattal támasztjuk alá.

Alkalmazott értékelési eljárások:

A beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési elvek az előző üzleti évhez képest nem változtak.

1. A befektetett eszközöket és a forgóeszközöket beszerzési illetve előállítási költségen értékeltük, csökkentve a számviteli törvényben, továbbá társaságunk számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.
2. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg havi elszámolással.
3. A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el költségként.
4. Terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.
Értékvesztés elszámolása egy vevő esetében történt meg, az adós minősítése alapján a követelés megtérülésének nincs reális esélye.
Érték helyesbítéssel nem éltünk.
5. A forintban keletkezett követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra.
6. A devizaszámlán lévő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló vevő követelést a mérleg fordulónapjára vonatkozó, Magyar Nemzeti Bank által közzétett devizaárfolyamon átszámított forintértéken mutattuk ki.
7. A társaság bankbetéteinek számlakivonatokkal történő egyeztetése megtörtént.

8. Az időbeli elhatárolások alátámasztását tételes kimutatás képezi. A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet érintő gazdasági események hatásait a beszámoló tartalmazza.
9. A kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra.

4. Vagyoni, pénzügyi helyzet alakulása

A társaság vagyoni, pénzügyi helyzetét jellemző fő adatok a következők:

Mérlegfőösszeg	201 951 e Ft
Saját tőke	176 565 e Ft
Mérleg szerinti eredmény	2 993 e Ft

Eszközök, források összetételének alakulása: (ezer Ft-ban)

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
A,	Befektetett eszközök	23 583	11,6	20 103	10,0
B,	Forgóeszközök	173 778	85,3	167 704	83,0
C,	Aktív időbeli elhatárolások	6 339	3,1	14 144	7,0
	Összesen:	203 700	100,0	201 951	100,0

Hiv.	Megnevezés	Nyitó	Részarány %	Záró	Részarány %
D,	Saját tőke	173 572	85,2	176 565	87,4
E,	Céltartalékok				
F,	Kötelezettségek	29 200	14,3	24 601	12,2
G,	Passzív időbeli elhatárolások	928	0,5	785	0,4
	Összesen:	200 658	100,0	201 951	100,0

II. Specifikus jellegű kiegészítések

Eszközök bemutatása

Befektetett eszközök részletes bemutatása

Befektetett eszközökön belül az immateriális javak és tárgyi eszközök összetétele 2013.12.31-én (e Ft-ban):

eszközcsoport	bruttó érték	elszámolt értékcsökkenés	nettó érték
Vagyoni értékű jogok	831	413	418
Szoftverek	10	10	0
<i>Immateriális javak összesen:</i>	<i>841</i>	<i>423</i>	<i>418</i>
Telek	3 372	0	3 372
Épületek	8 096	1 951	6 145
Építmények	4 429	996	3 433
Termelőgépek	28 437	24 859	3 578
Járművek	10 138	7 100	3 038
Irodai, igazgat. berend. felsz.	738	738	0
Egyéb berend. felszerelések	180	86	94
Beruházásra adott előleg	25	0	25

Tárgyi eszközök összesen:	55 415	35 730	19 685
Immateriális javak és tárgyi eszközök mindösszesen:	56 256	36 153	20 103

Forgóeszközök részletes bemutatása

Készletek részletezése:

Anyagok:	851 e Ft
Késztermékek:	438 e Ft
Áruk:	208 e Ft
Összesen:	1 497 e Ft

Követelések részletezése:

Vevők:	8 429 e Ft
Rehabilitációs költségtámogatás	952 e Ft
Rövid lejáratú kölcsön	1 000 e Ft
Környezetvédelmi termékdíj elszámolása	87 e Ft
Dolgozói tartozás (letiltás)	4 e Ft
Összesen:	10 472 e Ft

Pénzeszközök részletezése:

Pénztárak:	407 e Ft
Elszámolási betétszámlák:	155 328 e Ft
Összesen:	155 735 e Ft

Aktív időbeli elhatárolásként került elszámolásra 14 144 e Ft, ezen belül a mérleg fordulónapja után esedékes, de a lezárt időszakot illető bevételként 6 747 e Ft, a következő évet (éveket) terhelő, de már a mérleg fordulónapja előtt felmerült költségként 7 397 e Ft.

Források bemutatása

Saját tőke elemeinek tárgyévi alakulása, változása ezer Ft-ban

Tőkeelem	Előző év	Tárgyév	Változás
Jegyzett tőke	5 840	5 840	0
Jegyzett, de még be nem fiz.tőke	0	0	0
Tőketartalék	17 020	17 020	0
Eredménytartalék	147 528	150 712	3 184
Lekötött tartalék	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	3 184	2 993	- 191
Saját tőke összesen	173 572	176 565	2 993

Kft-nk saját tőkéje a jogszabályban előírt tőke követelményeknek mindenben megfelel, a tevékenységek folytatásához elegendő fedezet áll rendelkezésre.

Hosszú lejáratú kötelezettségünk nincs.

Egy éven belül esedékes kötelezettségek:

Szállítók:	971 e Ft
NAV (december havi adók):	13 196 e Ft
Munkabér (december havi):	10 190 e Ft
Szakszervezeti tagdíj:	16 e Ft
Dolgozói letiltások:	228 e Ft
Összesen:	24 601 e Ft

Passzív időbeli elhatárolásként került elszámolásra 784 e Ft tárgyévet terhelő, de a mérleggel lezárt évben kötelezettségként el nem számolt (nem számlázott) közüzemi díj (áram, gáz, víz, hulladék elszállítás), telefon költség és bérleti díj.

Céltartalék képzés, illetve felhasználás a tárgyéven nem volt.

Környezetvédelem, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok bemutatása:

Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezünk.

A tevékenységünk jellegéből adódóan a termelésünk során minimális mennyiségű veszélyes hulladék keletkezik, ami az előírásoknak megfelelően átadásra, ártalmatlanításra, illetve a bérnyártást megrendelőnek visszaszállításra kerül. Egy éven túl nem tárolunk veszélyes hulladékot. Az előírások betartását a Környezetvédelmi Felügyelőség több alkalommal ellenőrizte, hiányosságot nem állapított meg.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítésünk nettó árbevételének alakulása

Belföldi értékesítés:	166 628 e Ft
Közösségi (EU) értékesítés	29 045 e Ft
Összesen:	195 673 e Ft

Aktivált saját teljesítmények értéke: - 386 e Ft

Egyéb bevételeink részletezése

Rehabilitációs költségtámogatás:	171 478 e Ft
Tárgyi eszköz értékesítése:	39 e Ft
Káreseményre kapott bevétel	175 e Ft
Generáli Bizt.Zrt-től bevétel	16 699 e Ft
Egyéb bevételek:	110 e Ft
Összesen:	188 501 e Ft

Anyagjellegű ráfordításaink részletezése

Anyag költség összesen	44 318 e Ft
Igénybevett szolgáltatás összesen:	14 183 e Ft
Egyéb szolgáltatások összesen:	3 240 e Ft
ELÁBE:	258 e Ft
Összesen:	61 999 e Ft

Személyi jellegű ráfordításaink részletezése

Béreköltség:	248 679 e Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetés:	17 245 e Ft
Bérbírlékok, adók	47 214 e Ft
Összesen:	313 138 e Ft

Értékcsökkenési leírás részletezése

Terv szerinti értékcsökkenés:	3 866 e Ft
Kisössz.tárgyi eszk.értékcsökkenés:	388 e Ft
Összesen:	4 254 e Ft

Egyéb ráfordításaink részletezése

Fizetett kamat:	32 e Ft
Adott támogatás	133 e Ft
Követelés értékvesztése	121 e Ft
Helyi adók:	161 e Ft
Költségvetéssel elszámolt adók	3 126 e Ft
Különbféle egyéb ráfordítás:	1 e Ft
Összesen:	3 574 e Ft

Pénzügyi műveletek részletezése

Kapott kamat:	135 e Ft
Árfolyamnyereség bevétele:	3 222 e Ft
<i>Pénzügyi bevételek összesen:</i>	<i>3 357 e Ft</i>
Fizetett kamat:	257 e Ft
Árfolyamvesztés ráfordítása:	1 005 e Ft
<i>Pénzügyi ráfordítások összesen:</i>	<i>1 262 e Ft</i>
Pénzügyi műveletek eredménye	2 095 e Ft

Rendkívüli bevétel részletezése

Térítés nélküli átvétel:	75 e Ft
--------------------------	---------

Rendkívüli ráfordításunk nem volt.

Támogatási program keretében végleges jelleggel kapott, folyósított és felhasznált összeg:

Közhasznú Nonprofit Kft-nk a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatallal Keret-és Támogatási Szerződést kötött 2013. évre a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásra.

Az egyéb bevételek között elszámolt 171 478 e Ft központi költségvetési támogatást 153,11 fő (átlagos statisztikai állományi létszám) megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatásához felmerült költségekre fordítottuk.

A felhasznált összeg részletezése jogcímenként:

- Személyi jellegű ráfordítás összege 168 653 e Ft,
- Anyagjellegű ráfordítások összege 2 825 e Ft.

Önkormányzati, - nemzetközi forrásból, illetve más gazdálkodótól támogatásban nem részesültünk.

III. Tájékoztató jellegű kiegészítések

1. Érdekeltségi viszonyok

Társaságunk tulajdonosai és tulajdoni arányuk:

Kállfo Jóléti Szolgálat Alapítvány - tulajdoni hányad 98,3 %

Szövetség az Életen Át Tartó Tanulásért - tulajdoni hányad: 1,7 %

A társaság tulajdonosi részesedést jelentő pénzügyi befektetésekkel nem rendelkezik.

2. A beszámolási időszakban foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma, bérköltése és személyi jellegű egyéb kifizetése:

- átlagos statisztikai létszám és bérköltés:

	Teljes- munkaidős létszám/fő	Rész- munkaidős létszám/fő	Összes létszám/fő	Teljes- munkaidős bérköltés	Rész- munkaidős bérköltés	Összes bérköltés
fizikai foglalkoztatottak	52 fő	159 fő	211 fő	69 569 eFt	128 834 eFt	198 403 eFt
szellemi foglalkoztatottak	12 fő	7 fő	19 fő	39 776 eFt	10 500 eFt	50 276 eFt
összesen:	64 fő	166 fő	230 fő	109345 eFt	139 334 eFt	248 679 eFt

Az irodai létszámon kívül (8 fő) a FEOR08 besorolás szerint a szellemi foglalkoztatottak körébe tartoznak az üzemvezetők, minőségellenőrök és a rehabilitációs mentor is.

- betegszabadság :

	Teljes- munkaidős	Rész- munkaidős	Összesen
fizikai foglalkoztatottak	583 eFt	2 493 eFt	3 076 eFt
szellemi foglalkoztatottak	31 eFt	84 eFt	115 eFt
összesen:	614 eFt	2 577 eFt	3 191 eFt

Betegszabadságon kívül, 1/3 táppénz címen 557 e Ft-ot fizettünk ki.

A termelésből kieső napok száma betegszabadság és táppénz miatt 2 510 munkanap volt, ami 3 748 e Ft költséggel járt.

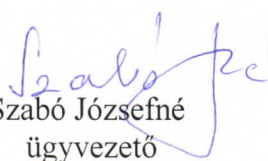
Vezető tisztségviselőknek, a felügyelő bizottság tagjainak előleg folyósítása, kölcsön nyújtása nem történt.

3. A Társaság eredményének alakulása

Adózás előtti eredményünk 2 993 e Ft.
Társaságiadó fizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

A 2013. évi eredményből osztalékot, részesedést nem fizettünk, az eredményt a társaság vagyonának növelésére fordítottuk.

Nagykálló, 2014. május 8.


Szabó Józsefné
ügyvezető

KÁLLFO
Közhasznú Nonprofit Kft.
4320 Nagykálló, Bátor ú 112/B
Adószám: 20612074-2-15