

Adószám: 20612074-2-15  
Cégbíróság: Nyíregyházi Törvényszék Cégbírósága  
Cégjegyzékszám: 15-09-074126

---

**Kállfo Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**

4320. Nagykálló, Bátori út 112/B.

**Kiegészítő melléklet**

a 2016. évi beszámolóhoz

Nagykálló, 2017. április 05.



Szabó József  
ügyvezető

**KÁLLFO**  
Közhasznú Nonprofit Kft.  
4320 Nagykálló, Bátori út 112/B  
Adószám: 20612074-2-15

## Szervezetünk bemutatása

### Alakulás, célok, célkitűzések

Szervezetünk közhasznú társaságként alakult 1999. év végén. Több szervezeti forma változás és jogutódlást követően jelenleg közhasznú nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működünk. Ipari tevékenységet közhasznú céljaink megvalósítása érdekében folytattunk és folytatunk ma is.

### Társaságunk létrehozásának célja:

A megváltozott munkaképességű, hátrányos helyzetű csoportok társadalmi esélyegyenlőségének elősegítése, rehabilitációs foglalkoztatása, a munkaerőpiacon hátrányos helyzetű rétegek képzésének, foglalkoztatásának elősegítése, ezáltal a munkanélküliség csökkentése, az emberek szociális gondjainak mérséklése.

### Telephelyek, fióktelepek

Kft - nk a beszámolás időszakában az alábbi telephelyeken és fióktelepen végezte tevékenységét:

4320 Nagykálló, Bátor ú 112/B.  
 4320 Nagykálló, Budai Nagy Antal utca 48.  
 4320 Nagykálló, Orosi út 5.  
 4524 Ajak, Ady Endre út 8.  
 4644 Mándok, Petőfi út 21.

## 1. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

### 1.1. A számviteli politika alkalmazása

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

A számviteli politika meghatározó elemei:

Könyvvizetés módja:	Kettős könyvvitel
Könyvvizetés pénzneme:	HUF
Beszámoló formája:	Egyszerűsített éves beszámoló
Mérleg típusa:	A
Eredménykimutatás típusa:	A
Eredménymegállapítás módja:	Összköltség eljárás
Üzleti év:	2016. január 01 – 2016. december 31.
Fordulónap:	2016. december 31.
Könyvvizsgálat:	Igen
Mérlegkészítés időpontja:	A fordulónapot követő év március 31.

## 1.2. Alkalmazott értékelési eljárások

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

A befektetett eszközöket és a forgóeszközöket beszerzési illetve előállítási költségen értékeltük, csökkentve a számviteli törvényben, továbbá társaságunk számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével.

Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg havi elszámolással.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el költségként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Értékvesztés elszámolására okot adó körülmény nem merült fel.

Értékhelyesbítéssel nem éltünk.

A forintban keletkezett követelések az eredeti számlázott értéken kerültek kimutatásra.

A devizaszámlán lévő devizát, a külföldi pénzürtékre szóló vevő követelést a mérleg fordulónapjára vonatkozó, Magyar Nemzeti Bank által közzétett devizaárfolyamon átszámított forintértéken mutattuk ki.

A szállítók felé fennálló kötelezettségek a beérkezett számlák szerinti értéken kerültek kimutatásra.

## 1.3. Kivételes nagyságú bevételek, költségek és ráfordítások

Védett foglalkoztatóként 2016. évben a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásból 130 310 e Ft-ban részesültünk.

A támogatás felhasználása:

- Bér és személyi jellegű kifizetések, bérjárulékok: 126 560 e Ft
- Anyagjellegű ráfordítások: 71 e Ft
- Termelő gépek beszerzésére: 3 679 e Ft

## 2. Jelentős összegű hibák

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérleg főösszegének 2 százalékát, vagy az 1 millió forintot meghaladja.

Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem előző, lezárt üzleti évek módosításaként kerül bemutatásra.

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozóan korrekciót nem tartalmaz.

## 3. A vezető tisztségviselőknek, a felügyelő bizottság tagjainak nyújtott juttatások

A Kft-nk a vezető tisztségviselőknek, a felügyelő bizottság tagjainak előleget, kölcsönt nem folyósított, nevükben garanciát nem vállalt.

## 4. Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek

Kapcsolt felekkel lebonyolított olyan ügyletünk nem volt, ami nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

## **5. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések, kötelezettségek**

Kapcsolt vállalkozással szembeni követelésünk, illetve kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettségünk nincs.

## **6. Kötelezettségek a mérlegben**

A mérlegben kimutatott kötelezettségekben nem szerepel olyan összeg, amelynek a hátralévő futamideje több, mint öt év, amelyek zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosítottak.

## **7. Visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok**

Kft-nknek visszavásárolt saját üzletrésze nincs.

## **8. Valós értéken történő értékelés alkalmazása**

A számviteli politikában rögzített döntésünk szerint a valós értéken történő értékelés szabályait nem alkalmazzuk.

## **9. Létszámadatok**

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma 195 fő, ebből 174 fő fizikai, 21 fő szellemi.

A társaság irányítási feladatait 3 fő, ügyviteli (üzemi adminisztráció is) feladatait 10 fő, az üzemvezetői feladatokat 5 fő, a rehabilitációs mentori és tanácsadói feladatokat 1 – 1 fő, a munkavédelemmel kapcsolatos feladatokat 1 fő látja el.