Statisztikai számjel: 22242419-1812-572-01
Cégjegyzék szám: 01-09-919716

ERFO REHABILITÁCIÓS FOGLAKOZTATÓ
KÖZHASZNÚ NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

1076 Budapest, Dózsa György út 48.

a 2018. évi éves beszámoló

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A kiegészítő melléklet 40 számozott oldalt tartalmaz.

Budapest, 2019. május 22.

Gazdasági vezető

A vállalkozás vezetője

Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ	3
1.	A vállalkozás bemutatása	3
2.	A Társaság képviseletére jogosult-, a könyvvizsgáló és a számviteli tevékenységért felelős adatai	5
3.	A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek, átsorolások bemutatása	5
4.	A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása	6
II.	A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	9
1.	Az immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása	9
2.	A tárgyi eszközök bruttó-nettó értékének alakulása	10
3.	Megvalósult beruházások	11
4.	A készletek alakulása	12
5	Követelések	13
6	Pénzeszközök	15
7	Aktív időbeli elhatárolások	16
8	Saját tőke	17
9	Céltartalékok	18
10	Kötelezettségek	19
11	Passzív időbeli elhatárolások	21
III.	AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	22
1.	Az értékesítés nettó árbevétele főbb tevékenységenkénti bontásban	23
2.	Bevételek és ráfordítások alakulása	24
3.	Költségnemek alakulásának részletezése	25
4.	Aktivált saját teljesítmények	26
5.	Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása	27
6	Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása	29
7	Társasági adóalap levezetése	30
IV.	MÉRLEGTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE	31
1.	Eszközök értékelése	31
2	Források értékelése	32
3	Az értékcsökkenés elszámolásának választott módszere	33
V.	TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK	34
	Egyebek	37
	CASH FLOW-KIMUTATÁS	39
	Közhasznú beszámoló eredménykimutatása	40

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

A Társaság cégneve:
ERFO Rehabilitációs Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A Társaság rövidített cégneve:
ERFO Közhasznú Nonprofit Kft.

A Társaság székhelye:
1076 Budapest, Dózsa György út 48.

A cég telephelyei és fióktelepei:
6725 Szeged, Kálvária sgt. 98.
6762 Sándorfalva, Széchenyi u. 13.
7630 Pécs, Bajor u. 6.
7700 Mohács, Ipari park 1.
7848 Tésenfa, Kossuth u. 65.
7516 Berzence, Szabadság tér 18.
7661 Erzsébet, Fő út 22.
7045 Györköny, Fő u. 60.
7800 Kisharsány Petőfi u. 25.
7841 Kisszentmárton, Kossuth u. 42/b
7503 Nagyatád Kiszelyi u. 11.
7800 Siklós-Máriagyüd, Kossuth u. 5.
7838 Vajszló, Kodolányi tér 5/2
8100 Várpalota, Felsőmajor utca 5.
3373 Besenyőtelek, Fő u. 98.
2509 Esztergom-kertváros, Wesselényi Miklós utca 35-39.
8082 Gánt Bányatelep
7622 Pécs, 19308/24/B, Siklósi út 22.
7400 Kaposvár Pécsi utca 11.
7913 Szentdénes Petőfi út 64.
7914 Bánfa Petőfi út 10.
1147 Budapest, Csömöri út 50-60.
1194 Budapest, Temesvár utca 1.
7630 Pécs, Bajor utca 9.
1087 Budapest, Kerepesi út 29/C
8660 Tab, Kossuth Lajos u. 2.

Cégjegyzékszám:	Cg 01-09-919716
Adószám:	22242419-2-42
Átalakulás időpontja:	2009.07.06
Jogelőd:	ERFO Rehabilitációs Foglalkoztató Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Társaság
Tulajdonos:	100% állami tulajdon
Tulajdonosi jogkör gyakorlója:	2018.06.25-ig: Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. 2018.06.26-tól: Emberi Erőforrások Minisztériuma
Fő feladata:	Rehabilitációs foglalkoztatás

A társadalmi esélyegyenlőség előmozdításáért felelős miniszter a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal - mint kezelő - közreműködésével megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához költségvetési támogatást biztosít Társaságunk részére.

Az ERFO Közhasznú Nonprofit Kft. jogelőd szervezetei:

- 1960-ban alapított VII. kerületi Szociális Foglalkoztató
- 1991-től az ERFO Ipari Vállalat
- 1994-től az ERFO Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.
- 2006-tól az ERFO Kht.
- 2009-től ERFO Nonprofit Kft.

A Társaság rövidített elnevezése:

- 2014-től ERFO Közhasznú Nonprofit Kft.

A 100 %-ban állami tulajdonban lévő vállalat felett 2008-tól 2018-ig a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. volt a tulajdonosi joggyakorló.

Az 1/2018. (VI. 25.) NVTNM rendelet 1. számú mellékletének IV. pontja alapján a Társaság felett a tulajdonosi jogokat a rendelet hatályba lépését (2018. június 26.) követően közvetlenül az Emberi Erőforrások Minisztériuma gyakorolja.

A társaság központi telephelye Budapesten a VII. kerület Dózsa György u. 48. szám alatt található. A cég ezenkívül Szegeden, Kaposváron, Pécsen és térségében is létesített fióktelepet.

Az ERFO Közhasznú Nonprofit Kft. elsődleges foglalkoztatáspolitikai célja a megváltozott munkaképességű személyek egészségi állapotának megfelelő munkahelyi környezetben megvalósuló foglalkoztatása, valamint ezen munkavállalók képességeivel elérhető legmagasabb szintű foglalkoztatás megvalósításának elősegítése, értéket előállító üzemszerű termelés keretei között.

Az ehhez kapcsolódó legfontosabb feladatok:

- Széleskörű foglalkozási rehabilitáció megvalósítása munkaviszony létesítésével,
- A rehabilitációs foglalkoztatásnak megfelelő vállalati struktúra, és munkahelyi környezet kialakítása, biztosítása,
- A rehabilitációs foglalkoztatással értékteremtő munka biztosítása, a bevételek 100%-os visszaforgatása a rehabilitáció fejlesztésére,
- Termékek, szolgáltatások egyenletes minőségének biztosítása, ezáltal az elvárt igényeknek való megfelelés.

Beszámoló:

A Társaság könyveit a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti, eredménykimutatását összköltség eljárással, mérlegét az „A” változat szerint készíti.

A Társaság könyvvizsgálója:

Társaságunk a beszámolóját külső könyvvizsgálóval auditáltatja. A 2018-2021 közötti időszak éves beszámolóinak könyvvizsgálatára a JUS 2000 Szolgáltató és Kereskedelmi Kft.-vel kötött szerződést. Székhelye: 2000 Szentendre, Vak Bottyán u. 1. Kamarai nyilvántartási száma: 004058. A cég a könyvvizsgálói feladatok elvégzésére Juhász Katalin bejegyzett könyvvizsgálót (Lakcím: 2000 Szentendre, Bükkös part 28. , MKVK tagsági száma: 007186) jelölte ki.

2. A Társaság képviseletére jogosult és a számviteli tevékenységért felelősök adatai

Név	Beosztás	Lakcím	Képviselet módja, regisztráció
Becker György László	ügyvezető 2015.03.03-2018.09.17-ig	4400 Nyíregyháza, Kéry József u. 2/b	önálló
Csizi Péter	ügyvezető 2018.09.18-tól	7623 Pécs, Bajnok utca 12.	önálló
Czeiningerné dr. Hegedűs Ilona	gazdasági igazgató	7635 Pécs, Görbe dűlő 3.	2018.01.08-ig
Lesti Zoltán	gazdasági igazgató	1174 Budapest, Rákosmezei Repülők útja 34/4.	2018.01.09-2019.03.31-ig
Németh Péter	gazdasági igazgató	1013 Budapest, Krisztina tér 10. 4/15	2019.04.01-jétől
Imre Gabriella	pénzügyi-számviteli o.v.	1188 Budapest, Péteri út 6.	MKVK 006703

3. A Számviteli törvényből adódó kötelezettségek

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 15-16. §-ban meghatározott alapelvek figyelembe vételével társaságunk a 2018-as gazdasági évről 2018. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készített. Az éves beszámoló összeállítása a törvény 17-20. §-ban előírt általános szabályok alapján történt. Ennek keretében a mérleg a 22-45. §, az eredménykimutatás a 70-87. §, a kiegészítő melléklet a 88-94. §, az üzleti jelentés pedig a 95. §-ban meghatározott törvényi előírásoknak megfelelően készült.

A Társaság működését, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetének alakulását bemutató beszámoló összeállításához a 14. § előírása szerinti Számviteli politikánkban rögzítettük az egyes mérlegtételek értékelési módját és zárlati időpontokat.

A Társaság jelentős összegű hibának tekinti, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A mérlegkészítés napja: a tárgyévet követő év március 18.
A Számviteli törvény által előírt egyes mérlegtételek valódiságának alátámasztására a számviteli alapelveknek megfelelően számviteli politikánk keretében elkészítettük:

- az eszközök és források értékelési szabályzatát,
- az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatát,
- az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot,
- pénzkezelési szabályzatot,
- számlarendet és számlatükröt.

Társaságunk beszámolóját a web-oldalán közzéteszi:
https://www.erfo.hu/hu/kozerdeku/eves-beszamolo

4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Vagyoni helyzet

adatok ezer Ft-ban

Saját tőke	**2 972 465**
Jegyzett tőke	911 070
Tőketartalék	2 514 348
Eredménytartalék	-900 980
Lekötött tartalék	392 026
Adózott eredmény	56 001

Eszközök	**Tárgyév**	**Megoszlás %**
Immateriális javak	967	0.02%
Tárgyi eszközök	1 583 254	35.32%
Készletek	200 825	4.48%
Követelések (vevők)	277 935	6.20%
Egyéb követelések	68 708	1.53%
Pénzeszközök	2 298 965	51.28%
Aktív időbeli elhatárolás	52 279	1.17%
Összesen	**4 482 933**	**100.00%**

Források	**Tárgyév**	**Megoszlás %**
Saját tőke	2 972 465	66.31%
Céltartalék	0	0.00%
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0.00%
Rövid lejáratú kölcsön	0	0.00%
Szállítók	311 857	6.96%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	789 522	17.61%
Passzív időbeli elhatárolás	409 089	9.12%
Összesen:	**4 482 933**	**100.00%**

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
		ezer Ft	arány %	ezer Ft	arány %
Befektetett eszközök fedezettsége I.	Saját tőke / Befektetett eszközök	2 778 564 / 1 461 319	190.14%	2 972 465 / 1 584 221	187.63%
Tárgyi eszközök fedezettsége	Saját tőke / Tárgyi eszközök	2 778 564 / 1 461 301	190.14%	2 972 465 / 1 583 254	187.74%
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök / Összes eszközök	1 461 319 / 3 513 918	41.59%	1 584 221 / 4 482 933	35.34%
Saját tőke aránya	Saját tőke / Összes forrás	2 778 564 / 3 513 918	79.07%	2 972 465 / 4 482 933	66.31%
Saját tőke aránya I.	Kötelezettségek / Saját tőke	437 848 / 2 778 564	15.76%	1 101 379 / 2 972 465	37.05%
Saját tőke növekedési üteme	Saját tőke / Jegyzett tőke	2 778 564 / 910 970	305.01%	2 972 465 / 911 070	326.26%
Tőkeszerkezeti mutató II.	Rövid lejáratú köt. / Saját tőke	437 848 / 2 778 564	15.76%	1 101 379 / 2 972 465	37.05%
Eladósodás alakulása	Idegen tőke / Saját tőke+ idegen tőke	437 848 / 3 216 412	13.61%	1 101 379 / 4 073 844	27.04%

A Társaság alapítója 2017-ben 574.431 ezer Ft 2018-ban 137.900 ezer Ft tőkeemelést hajtott végre. A tőkeemelések összege a 2017-2020 évekre vonatkozó reorganizációs tervben meghatározott, a Társaság működőképességének fenntartása és fizetőképességének megőrzése érdekében szükséges finanszírozási igény kielégítése céljára használható fel.

A rövid lejáratú kötelezettségek emelkedésével a tőkeszerkezet és eladósodottság mutatói kismértékben romlottak. A rövid lejáratú kötelezettségek között az alapítóval szemben fennálló kötelezettség összege 392.026 ezer Ft. Az alapító pénzbeli vagyoni hozzájárulás útján végrehajtott tőkeemelésének cégbírósági bejegyzése 2019.02.05-én megtörtént.

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
		ezer Ft	arány %	ezer Ft	arány %
Likviditási mutató	Forgóeszköz / Kötelezettségek	2 051 213 / 437 848	468.48%	2 846 433 / 1 101 379	258.44%
Rövid távú likviditás I.	Forgóeszköz / Rövid lejáratú köt.	2 051 213 / 437 848	468.48%	2 846 433 / 1 101 379	258.44%
Rövid távú likviditás II.	Forgóeszköz - Követelések / Rövid lejáratú köt.	1 859 055 / 437 848	424.59%	2 499 790 / 1 101 379	226.97%
Rövid távú likviditás III.	Pénzeszközök+-Értékpapírok / Rövid lejáratú köt.	1 653 003 / 437 848	377.53%	2 298 965 / 1 101 379	208.74%
Vevők átfutási ideje	Átlagos vevőállomány * 360 / Nettó árbevétel	180 219*360 / 1 251 672	51,83 nap	216 045*360 / 1 296 575	59.99 nap
Szállítók átfutási ideje	Átlagos szállítói állomány * 360 / Anyagjellegű ráfordítások	96 316*360 / 911 512	38,04 nap	206 803*360 / 928 264	80.20 nap
Vevők és Szállítók aránya	Vevők / Szállítók	154 155 / 101 749	151.51%	277 935 / 311 857	89.12%

A likviditási mutatók romlása látszólagos, a rövid lejáratú kötelezettségek között szereplő, alapítóval szemben fennálló, tőkeemelésből adódó kötelezettség miatt a Társaság likviditása jó.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az eredmény főbb összetevői	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	Megoszlás %	ezer Ft	Megoszlás %
Üzemi tevékenység eredménye	55 003	105%	53 814	96%
Pénzügyi műveletek eredménye	-2 841	-5%	2 200	4%
Adófizetési kötelezettség	-14	0%	-13	0%
Adózott eredmény	52 148	100%	56 001	100%

Eredmény és jövedelmezőségi mutatók

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
		ezer Ft	Megoszlás %	ezer Ft	Megoszlás
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény / Nettó árbevétel	55 003 / 1 251 672	4.39%	53 814 / 1 296 575	4.15%
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény / Saját tőke	55 003 / 2 778 564	1.98%	53 814 / 2 972 465	1.81%
Eszközök megtérülési mutatója	Nettó árbevétel / Összes eszköz	1 251 672 / 3 513 918	35.62%	1 296 575 / 4 482 933	28.92%
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény / Összes eszköz	55 003 / 3 513 918	1.57%	53 814 / 4 482 933	1.20%

A 2018. évi eredményt befolyásoló legfontosabb események:

A Megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjáról, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló 327/2012 (XI.16.) Korm. rendelet szerint a 2018. évi rehabilitációs foglalkoztatás költségvetési támogatására kiírt pályázaton a Társaság 2.005.185 ezer Ft költségvetési támogatást nyert el, vállalva 1469 fő megváltozott munkaképességű munkavállaló foglalkoztatását.

A Munkaerőpiaci Integráció Támogatása című, EFOP-1.1.6-17-2017-00002 számú pályázaton elnyert vissza nem térítendő támogatás összege: 140.000 ezer Ft. A projekt célja: Megváltozott munkaképességű személyek csoportos és egyéni foglalkoztatásának elősegítése, képzések és szolgáltatások biztosítása. A program megvalósításának időszaka: 2018-2019.

Az Együtt a munkavállalásért Baranya megyében című, GINOP 5.1.5-16-2017 számú pályázaton elnyert vissza nem térítendő támogatás összege: 368.189 ezer Ft. A projekt célja: A Nemzeti Foglalkoztatási Szolgálat (NFSZ) által álláskeresők számára nyújtott munkaerő-piaci szolgáltatások kiegészítése nem állami szervek bevonásával. A program megvalósításának időszaka: 2018-2021.

Társaságunk Alapítója - Emberi Erőforrások Minisztériuma – vissza nem térítendő támogatást nyújtott a 2018. évi bérfejlesztés megvalósításához. A támogatás összege: 461.736 ezer Ft, a felhasználás időtartama: 2018.

Az Emberi Erőforrások Minisztériuma, az 59124-2/2018PKF számú (2018. december 20.) Támogatói Okiratában, ingatlanokkal és termelőeszközökkel kapcsolatban felmerült költségek támogatásához, 60.000 ezer Ft vissza nem térítendő támogatás nyújtásáról döntött. A támogatás felhasználás időtartama: 2018.

Társaságunk Alapítója a IV/2018 számú (2018. december 28) Alapítói határozatában, a társaság fizetőképességének fenntartása érdekében, 392.026 ezer Ft pénzbeli vagyoni hozzájárulás útján nyújtott tőkeemelésről döntött.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték					
2018. évi nyitó	**0**	**0**	**29 081**	**11 776**	**40 857**
Beszerzés			4 226	300	**4 526**
Átsorolás					**0**
Selejtezés			-70		**-70**
Terven felüli értékcsökkenés					**0**
Értékesítés					**0**
2018. évi záró	**0**	**0**	**33 237**	**12 076**	**45 313**

Értékcsökkenés					
2018. évi nyitó	**0**	**0**	**29 063**	**11 776**	**40 839**
Kisértékű (100 ezer Ft alatti)			3 478		**3 478**
100 ezer Ft fölötti			83	16	**99**
Káresemény					**0**
Selejtezés			-70		**-70**
Terven felüli értékcsökkenés					**0**
Értékesítés					**0**
2018. évi záró	**0**	**0**	**32 554**	**11 792**	**44 346**

Nettó érték					
2018. évi nyitó	**0**	**0**	**18**	**0**	**18**
2018. évi záró	**0**	**0**	**683**	**284**	**967**

2. Tárgyi eszközök alakulása (befektetési tükör)

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Beruházás	Beruházásra adott előleg	Összesen
Bruttó érték						
2018. évi nyitó	**1 158 686**	**780 690**	**288 752**	**8 811**	**0**	**2 236 939**
Beszerzés				272 902		**272 902**
Aktiválás	80 606	131 460	62 616	-274 682		**0**
ebből: kisértékű (100 ezer Ft alatti)		567	7 372			7 939
ebből: 100 ezer Ft fölött	80 606	130 893	55 244			266 743
Értékesítés			-261			**-261**
Selejtezés	-82	-12 935	-4 298			**-17 315**
Terven felüli értékcsökkenés	-611	-12 039				**-12 650**
Hiány						**0**
2018. évi záró	**1 238 599**	**887 176**	**346 809**	**7 031**	**0**	**2 479 615**

Értékcsökkenés						
2018. évi nyitó	**189 907**	**361 729**	**224 002**	**0**	**0**	**775 638**
Kisértékű (100 ezer Ft alatti)		567	7 372			**7 939**
Terv szerinti	25 464	93 653	16 878			**135 995**
Értékesítés			-261			**-261**
Selejtezés	-83	-12 936	-4 298			**-17 317**
Terven felüli értékcsökkenés	-199	-5 434				**-5 633**
Hiány						**0**
2018. évi záró	**215 089**	**437 579**	**243 693**	**0**	**0**	**896 361**

Nettó érték						
2018. évi nyitó	**968 779**	**418 961**	**64 750**	**8 811**	**0**	**1 461 301**
2018. évi záró	**1 023 510**	**449 597**	**103 116**	**7 031**	**0**	**1 583 254**

Telephelyként használt bérelt üzemépületen korábbi években végzett fejlesztés, fűtéskorszerűsítés nettó értéke a bérleti jogviszony megszűntével terven felüli értékcsökkenésként került kivezetésre.

3. Beszerzett immateriális javak, megvalósult beruházások, és forrásaik

adatok ezer Ft-ban

Finanszírozás forrása, célja	Előző év	Tárgyév
Tőkeemelésből termelő gépek beszerzése	**22 984**	**39 392**
Termelő üzemek bővítése,korszerűsítése		19 640
Varrógépek, műanyagipari termelő gépek beszerzése		12 718
Informatikai eszköz beszerzés		7 034
Tőkeemelés - reorganizációs célú -beruházások	**68 079**	**77 105**
Telephelyi ingatlanok állagmegóvása		19 110
Működési követelmények teljesítésére tett beruházások		57 995
327/2012 Korm. Rend. 55/B. §-a alapján egyszeri rehab. támogatás	**41 325**	**15 748**
Akadálymentesítés	41 325	15 748
BPU-0605/1401-0/2017 - Rehabilitációs költségtámogatás	**2 806**	**135 397**
Akadálymentesítés	2 806	135 397
EFOP-1.1.6-17-2017-00002 pályázat	**0**	**5 668**
IT és irodai beruházás		5 668
GINOP-5.1.5-16-2017-00019 pályázat	**0**	**2 839**
Informatikai eszköz beszerzés		2 839
Egyéb eszközbeszerzések saját forrásból	**17 387**	**1 279**
Összesen	**152 581**	**277 428**

A 2015-2020. évekre elfogadott reorganizációs terv mentén 2018-ban folytatódott az eszközpark már megkezdett korszerűsítése, a bérelt és saját tulajdonú ingatlanok felújítása.

A megváltozott munkaképességű dolgozók foglalkoztatása gyakran speciális eszközöket és technológiát igényel a munkáltatótól, erre tekintettel nyújtott segítséget 2018. évben is a 327/2012.(XI.16.) Korm. rendelet 55/B §-a alapján folyósított egyszeri rehabilitációs támogatás, valamint a tárgyévi folyamatos szerződés alapján folyósított rehabilitációs költségtámogatás.

4. Készletek alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagok	116 686	122 547	5.02%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	41 769	33 943	-18.74%
Késztermékek	44 535	41 879	-5.96%
Áruk	3 062	2 456	-19.79%
Készletre adott előleg	0	0	n.é.
Összesen	**206 052**	**200 825**	**-2.54%**

A folyamatos megrendelések kiszolgálása kis mértékben csökkenő készletszintek mellett volt tapasztalható.

Az anyagok és a késztermékek vonatkozásában 4.818 ezer Ft értékvesztés került elszámolására azon cikkek esetében, ahol a cikk könyv szerinti értéke magasabb volt, mint a mérlegkészítéskor ismert piaci- eladási ár. A készletek értéke a mérlegben leértékelt áron szerepel.

5. Követelések

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Vevők (az elszámolt értékvesztés nélkül)	167 587	295 065	76.07%
Követelések elszámolt értékvesztése	-13 432	-17 130	27.53%
Vevőkkel szembeni követelés az értékvesztés elszámolását követően	154 155	277 935	80.30%
Egyéb követelések	38 003	68 708	80.80%
Követelések összesen	**192 158**	**346 643**	80.39%

A Társaság a vevők egyedi minősítése során megvizsgálta a kintlévőségek jogi státuszát. A vevők értékelése alapján a tárgyévben 15.211 ezer Ft értékvesztés elszámolására került sor.

Vevőkkel szembeni követelésekre elszámolt értékvesztés

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Nyitó állomány	**6 490**	**13 432**	106.96%
Korábbi években elszámolt értékvesztés visszaírt összege, behajthatatlanság miatt:	-721	-5 495	662.14%
Követelés megtérüléséből eredően visszaírt értékvesztés összege:	-537	-6 018	1020.67%
Tárgyévben képzett értékvesztés:	8 200	15 211	85.50%
Záró állomány	**13 432**	**17 130**	27.53%

Vevők részletezése (elszámolt értékvesztéssel csökkentett)

adatok ezer Ft-ban

Lejárat és reláció szerint	Előző év	Tárgyév	Változás %
Határidőn belül	115 277	196 782	70.70%
Lejárt 60 napon belül	30 381	63 388	108.64%
Lejárt 60 - 90 nap között	1 545	3 516	127.57%
Lejárt 91 - 180 nap között	2 769	1 341	-51.57%
Lejárt 181 - 360 nap között	3 529	12 136	243.89%
Lejárt 361 nap felett	654	772	18.04%
Vevők összesen	**154 155**	**277 935**	**80.30%**

Belföldi vevők forintban	126 523	252 490	99.56%
Belföldi devizás vevők	21 073	25 288	20.00%
Belföldi vevők összesen	***147 596***	***277 778***	**88.20%**
Külföldi vevők forintban	31	0	n.é.
Külföldi devizás vevők	6 528	157	-97.59%
Külföldi vevők összesen	***6 559***	***157***	**-97.61%**
Vevők összesen	**154 155**	**277 935**	**80.30%**

A devizás tételek a mérlegben az év végi MNB árfolyamon (321.51 Ft/EUR) szerepelnek.

Egyéb követelések részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Elszámolás munkavállalókkal	2 897	3 502	20.88%
Társadalombiztosítási ellátás	5 572	5 798	4.06%
Rehabilitációs támogatási igény	19 004	0	-100.00%
NAV áfa visszaigénylés	0	28 605	n.é
Következő bevallási időszakban visszaigényelhető áfa	0	9 132	n.é
Szállítókkal szembeni követelések	10 150	21 505	111.87%
Adó túlfizetések	380	166	-56.32%
Összesen	**38 003**	**68 708**	**80.80%**

A tárgyév végén - a előző évtől eltérően -, 12.236 ezer Ft visszafizetendő rehabilitációs támogatás keletkezett, amely a kötelezettségek között szerepel.

Főként év végi eszközbeszerzésekhez kapcsolódóan 28.605 ezer Ft összegű előzetesen felszámított áfa került az adóhatóságtól visszaigénylésre.

Szállítókkal szembeni követelések főként a bérelt telephelyekhez kapcsolódóan fizetett kauciót tartalmazzák.

6. Pénzeszközök

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Pénztárak	1 344	1 359	1.12%
MKB Bank Zrt. -nél vezetett bankszámlák:			
MKB Zrt-nél vezetett fő forgalmi bankszámla	-852	165 126	n.é
Deviza bankszámlák	157 857	12 672	-91.97%
Rehabilitációs költségtámogatás - elkülönített bankszámla	160 725	392 026	143.91%
Telephelyi bankszámlák	92	1 245	1253.26%
Kártyafedezeti bankszámlák	215	1 642	663.72%
Beérkezett tőkeemelések elkülönített bankszámlái:	872 465	923 202	5.82%
Reorganizációs forrás elkülönített bankszámlák 405/2015. (XII.08.) Alapítói határozat alapján	448 157	200 000	-55.37%
A 477/2015.(XII.30.) és 806/2016.(XII.27.) AH szerint - elkülönített bankszámla	13 000	0	-100.00%
59122-4/2018/PKF - 2018. évi bérfejlesztés támogatása elkülönített számla	0	461 736	n.é
59124-2/2018/PKF - 2018. évi de minimis költségtámogatás elkülönített számla	0	60 000	n.é
Magyar Államkincstárnál vezetett bankszámlák:			
MÁK EFOP-1.1.6-17-2017-00002 pályázat elkülönített bankszámla	0	25 632	n.é
MÁK GINOP-5.1.5-16-2017-00019 pályázat elkülönített bankszámla	0	54 325	n.é
Összesen	**1 653 003**	**2 298 965**	**39.08%**

Az MKB Bank Zrt-nél 2013-ban bevezetett cash-pool - csoportos számlavezetés – rendszere a javuló likviditási helyzetre való tekintettel 2018-ban megszüntetésre került.

7. Aktív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
EFOP-1.1.6-17-2017-00002 pályázati támogatás bevétele	0	27 545	n.é.
GINOP-5.1.5-16-2017-00019 pályázati támogatás bevétele	0	23 010	n.é.
Biztosítási kártérítés bevétele	16	0	-100.00%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 370	1 724	25.84%
Halasztott ráfordítások	0	0	n.é.
Összesen	**1 386**	**52 279**	3671.93%

A Társaság 2018-ra az EFOP-1.1.6-17-2017-00002 projekt megvalósítása kapcsán felmerült költségek és beruházások értékcsökkenés arányos részének ellentételezéseként 27.545 ezer Ft-ot mutat ki év végén a bevételek aktív időbeli elhatárolása között.

A Társaság 2018-ra az GINOP-5.1.5-16-2017-00019 projekt megvalósítása kapcsán felmerült költségek és beruházások értékcsökkenés arányos részének ellentételezéseként 23.010 ezer Ft-ot mutat ki év végén a bevételek aktív időbeli elhatárolása között.

Az elhatárolásra került költségek, ráfordítások értéke nem jelentős. A beszámoló készítés napjáig (2019. március 18.) a tárgyévre vonatkozó szállítói számlák döntő része beékezett, illetve a 2018 évet érintő kiszámlázások megtörténtek.

Források

8. Saját tőke

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Jegyzett tőke	910 970	911 070	0.01%
Tőketartalék	2 376 548	2 514 348	5.80%
1999.XII.31-ig halmozott eredménytartalék	144 541	144 541	0.00%
2000. évi eredménytartalék	-69 855	-69 855	0.00%
2001. évi eredménytartalék	660	660	0.00%
2002. évi eredménytartalék	2 320	2 320	0.00%
2003. évi eredménytartalék	43 666	43 666	0.00%
2004 évi eredménytartalék	2 805	2 805	0.00%
2005 évi eredménytartalék	9 515	9 515	0.00%
2006. évi eredménytartalék	2 688	2 688	0.00%
2007. évi eredménytartalék	709	709	0.00%
2008. évi eredménytartalék	27 412	27 412	0.00%
2009. évi eredménytartalék	21 339	21 339	0.00%
2010. évi eredménytartalék	1 491	1 491	0.00%
2011. évi eredménytartalék	136 150	136 150	0.00%
2011. évi eredménytartalék korrekció 2010-évre vonatkozó önrevízió miatt	-37 521	-37 521	0.00%
2012. évi eredménytartalék	-250 945	-250 945	0.00%
2013. évi eredménytartalék	-341 290	-341 290	0.00%
2014. évi eredménytartalék	-252 194	-252 194	0.00%
2015. évi eredménytartalék	-294 344	-294 344	0.00%
2016. évi eredménytartalék	-100 280	-100 280	0.00%
2017. évi eredménytartalék	5	5	0.00%
2018. évi eredménytartalék		52 148	n.é.
Eredménytartalék összesen	-953 128	-900 980	-5.47%
Lekötött tartalék	392 026	392 026	0.00%
Értékelési tartalék	0	0	n.é.
Adózott eredmény	52 148	56 001	7.39%
Összesen (saját tőke)	**2 778 564**	**2 972 465**	6.98%

Lekötött tartalékként visszafizetési kötelezettséggel juttatott összegek:

Alapítói Határozat száma, kelte	ezer Ft
376/2014 (IX.11.)	157 026
244/2015. (VII.09.)	235 000
Összesen:	**392 026**

A saját tőke üzleti éven belüli változása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Átvezetés	Tárgyévi változás	Záró érték
Jegyzett tőke	910 970	0	100	911 070
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
Tőketartalék	2 376 548	0	137 800	2 514 348
Eredménytartalék	-953 128	52 148	0	-900 980
Lekötött tartalék	392 026	0	0	392 026
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	52 148	-52 148	56 001	56 001
Összesen	**2 778 564**	**0**	**193 901**	**2 972 465**

2017-ben az MNV Zrt., 2018-ban az EMMI a tulajdonosi jogok képviseletében eljárva több esetben biztosított ázsiós tőkeemelést a Társaság részére:

Jegyzett tőke emelés :

Alapítói Határozat	ezer Ft	Cégbírósági bejegyzés kelte
699/2016 (XII.01.)	100	2017. január 11
807/2016 (XII.27.)	100	2017. február 6
554/2017. (XI.06)	100	2017. december 6
2017.évi összes:	**300**	
689/2017. (XII.27)	100	2018. február 7
2018.évi összes:	**100**	
IV/2018 (XII.28.)	1 000	2019. február 5
2019.évi (mérlegkészítésig):	**1 000**	

Tőketartalék változásai:

Alapítói Határozat	ezer Ft	Kelte
699/2016 (XII.01.)	364 331	2017. január 11
807/2016 (XII.27.)	59 900	2017. február 6
554/2017. (XI.06)	149 900	2017. december 6
2017.évi összes:	**574 131**	
689/2017. (XII.27)	137 800	2018. február 7
2018.évi összes:	**137 800**	
IV/2018 (XII.28.)	391 026	2019. február 5
2019.évi (mérlegkészítésig):	**391 026**	

Az MNV Zrt. 262/2018 (V.30) sz. határozatában a 2017. évi beszámolót elfogadta, 52.148 ezer Ft Adózott eredmény eredménytartalékba helyezéséről döntött.

9. Céltartalékok

adatok ezer Ft-ban

Céltartalék jogcímenként	Nyitó érték	Tárgyévi változás	Záró érték
Céltartalék képzés	0	0	0
Összesen	**0**	**0**	**0**

A Társaság a beszámolási évben, és azt megelőzően céltartalékot nem képzett.

10. Kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	n.é.
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	n.é.
Rövid lejáratú kötelezettségek	437 848	1 101 379	151.54%
Összesen	**437 848**	**1 101 379**	**151.54%**

A Társaságnak sem hátrasorolt, sem hosszú lejáratú kötelezettsége nem volt a vizsgált időszakokban.

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentős része szállításból eredő, munkabérrel kapcsolatos, valamint tőkeemelés miatt tulajdonosokkal szemben fennálló kötelezettség.

Rövid lejáratú kötelezettségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	n.é.
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból	101 749	311 857	206.50%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	336 099	789 522	134.91%
Összesen	**437 848**	**1 101 379**	**151.54%**

Szállítói kötelezettségek lejárat szerint

adatok ezer Ft-ban

Korosítás kategóriái	Előző év	Tárgyév	Változás %
Határidőn belül	68 472	276 707	304.12%
Lejárt 60 napon belül	33 277	35 145	5.61%
Lejárt 60 - 90 nap között	0	5	n.é.
Lejárt 91 - 180 nap között	0	0	n.é.
Szállítói kötelezettségek összesen	**101 749**	**311 857**	**206.50%**

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Munkabér kifizetési kötelezettség	122 405	131 149	7.14%
Fel nem vett bér	1 516	1 243	-18.01%
Munkabér összesen	**123 921**	**132 392**	**6.84%**
SZJA befizetési kötelezettség	20 520	37 526	82.88%
Nyugdíjjárulék befizetési kötelezettség	17 231	29 154	69.20%
Egészségbiztosítási és m.erőpiaci járulék befiz. köt.	14 301	24 190	69.15%
Szociális hozzájárulási adó befiz. köt.	14 051	24 700	75.79%
EHO befizetési kötelezettség	759	218	-71.28%
Munkabéreket terhelő adók összesen	**66 862**	**115 788**	**73.17%**
Környezetvédelmi termékdíj befizetési kötelezettség	606	0	-100.00%
Cégautó adó befizetési kötelezettség	141	144	2.13%
Szakszervezeti tagdíj fizetési kötelezettség	278	331	19.06%
Dolgozóktól levont balesetbiztosítási díj	42	2	-95.24%
Letiltások	2 597	3 456	33.08%
Egyéb kötelezettségek	717	327	-54.39%
Alapítókkal szembeni kötelezettség - tőkeemelés	137 900	392 026	184.28%
Fizetendő áfa	3 021	0	-100.00%
Társasági adó fizetési kötelezettség	14	13	-7.14%
2018-évi rehabilitációs támogatásból visszafizetendő összeg	0	12 236	n.é.
Iparűzési adó fizetési kötelezettség	0	12 040	n.é.
EFOP-1.1.6-17-2017-00002 pályázati támogatásból fel nem használt összeg	0	45 511	n.é.
GINOP-5.1.5-16-2017-00019 pályázati támogatásból fel nem használt összeg	0	75 256	n.é.
Egyéb összesen	**145 316**	**541 342**	**272.53%**
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	**336 099**	**789 522**	**134.91%**

2018-ra vonatkozóan 7%-os munkavállalói bérfejlesztés valósult meg éves szinten. Az éves bérfejlesztés 2018 decemberében került kifizetésre egy összegben. A december havi bér és a visszamenőleges béremelés adó és járulék kötelezettsége együttesen jelentkezik a munkabért terhelő adókötelezettségek között. A bázis és a tárgyévi adatok a munkabért terhelő, fizetendő adó és járulékok vonatkozásában nem összehasonlíthatóak.

A tőkeemelésként juttatott tulajdonosi források a cégbírósági bejegyzésig kötelezettségként jelentkeznek. A jegyzett tőke emelés cégbírósági bejegyzése a mérlegkészítésig megtörtént.

A tárgyévre igényelt rehabilitációs költségtámogatás és az év elején folyósított támogatási előleg elszámolásának egyenlege 12.236 ezer Ft visszafizési kötelezettséget mutat. A visszafizetés 2019-ben mérlegkészítésig megtörtént.

A 2018-ban pályázati úton elnyert támogatások elszámolása a tárgyidőszakban felmerült költségeket illetően részben megtörtént, a pályázati elszámolások elfogadását a támogató a mérlegkészítésig leigazolta. Az elszámolással nem érintett támogatási összeg a rövid lejáratú kötelezettségek között került a mérlegben bemutatásra.

11. Passzív időbeli elhatárolások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
A 806/2016 (XII.27) Alapítói határozattal kapott támogatás tárgyévben fel nem használt része	634	0	-100.00%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	**634**	**0**	**-100.00%**
Tárgyévet terhelő bankköltség, közüzemi díj, könyvvizsgálat díja stb.	2 707	5 447	101.22%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	**2 707**	**5 447**	**101.22%**
1998-2004 közötti támogatásokból megvalósított épület beruházások	11 932	11 581	-2.94%
TÁMOP 5.3.8. RÉV támogatásból 2012-2014 között megvalósított beruházások	8 444	4 856	-42.49%
TÁMOP 1.1.1-11/2 támogatásból 2012-ben megvalósított szabászat fejlesztés	4 289	1 953	-54.46%
TÁMOP1.1.1-11/1 támogatásból 2013-ban beszerzett brikettáló berendezés	7 832	4 885	-37.63%
2013-2015 évi rehab.támogatásból megvalósult létesítmény bővítés, helyiségek átalakítása	28 610	27 764	-2.96%
FRF-C/0176-1/2014 sz. szerződés alapján folyósított 2015 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult gépberuházások	59 704	45 465	-23.85%
FRF-C/0236-7/2015 sz. szerződés alapján folyósított 2016 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult gépberuházások	34 716	30 177	-13.07%
FRF-C/1291-1/2015 sz. szerződés alapján folyósított 2017 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult gépberuházások	40 744	38 378	-5.81%
FRF-C/0657-0/2016 sz. szerződés alapján folyósított 2018 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult épület beruházások	0	15 369	n.é.
GOP-3.3.1-15/A. sz. támogatási szerződéssel megvalósult gépberuházás	20 446	16 354	-20.01%
FRF-A/2959/2014 sz. Munkahely teremtő támogatásból megvalósult ingatlan beruházás	34 463	32 896	-4.55%
FRF-A/4177-4/2015 sz. Munkahely teremtő támogatásból megvalósult építési, átalakítási munkák	42 985	39 571	-7.94%
2018 évi rehab.támogatásból megvalósult akadálymentesítés, termelő gép beruházás	0	134 393	n.é.
Halasztott bevételek összesen	**294 165**	**403 642**	**37.22%**
Passzív időbeli elhatárolások összesen	**297 506**	**409 089**	**37.51%**

III. AZ EREDMÉNYHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az ERFO Közhasznú Nonprofit Kft. legfontosabb célkitűzése ebben a gazdasági évben is – az alapítás óta változatlanul a megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs célú foglalkoztatása az egészségi állapottól függően tartós, illetve tranzit jelleggel. A társaság közhasznú jogállású nonprofit gazdasági társaság. A társaság vállalkozási tevékenységet csak a közhasznú tevékenységének elősegítése érdekében végzett a jelen időszakban is (közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve).

Társaságunk fő tevékenységi területe élőmunka-igényes textil-, papír-, nyomdai-, műanyag-, seprű termékek gyártása. Bérmunka tevékenység keretében csomagolási, összeszerelő feladatokat vállal hazai és nemzetközi partnerei megbízásából.

A Társaság főbb tevékenységei, termékei:

• Nyomda	Könyvek, iskolai füzetek, szórólapok, céges borítékok, naptárak készítése
• Bőrdíszmű	Orvosi táskák, aktatáskák, levéltárcák, övek, hátizsákok
• Textilkonfekcionálás	Munkaruhák, könnyű divatruházat, ágyneműk, formaruhák, pizsamák szabása, varrása
• Csomagoló szerelő üzemek	Díszdobozok, szettek, reklám táskák manuális összeállítása, bérmunka
• LED üzem	LED alapú égőtestek összeszerelése elsősorban intézményi felhasználásra
• Seprű üzem	Háztartási- és ipari seprűk, kis seprű, asztali seprűk gyártása
• Papír feldolgozó üzem	Higiéniás papírtermékek (egészségügyi papír, papírzsebkendő, szalvéta), papír lepedő gyártása
• Műanyag fólia üzem	Takaró fóliák, tasakok, szemeteszsákok gyártása

Tulajdonosi döntésnek megfelelően, az ERFO Közhasznú Nonprofit Kft. és a szintén állami tulajdonban lévő KÉZMŰ Közhasznú Nonprofit Kft. valamint a FŐKEFE Közhasznú Nonprofit Kft. között a profiltisztítás és termelés optimalizálás jegyében a tevékenységek átcsoportosítása folyik.

1. Az értékesítés nettó árbevételének alakulása

Főbb tevékenységenként:

adatok ezer Ft-ban

Főbb tevékenységek 2017	**Földrajzilag elhatárolt piacok**					**Összesen**
	Belföldi		**Külföldi**			
	szolgál-tatás	**termék értékesí-tés**	**EU-n belüli**		**EU-n kívüli**	
			szolgál-tatás	**termék értékesí-tés**	**termék értékesí-tés**	
üzemek	166 685	33 899	9 898	0	0	**210 482**
Textilkonfekcionálás	150 988	218 075	9 108	0	0	**378 171**
Nyomda	4 614	217 224	0	8 680	0	**230 518**
Papír feldolgozó üzem	7 040	172 018	0	0	0	**179 058**
Műanyag fólia üzem	8 926	101 710	0	8	0	**110 644**
Seprű üzem	0	38 015	0	10 980	25 273	**74 268**
Bőrdíszmű	5 376	28 107	0	276	0	**33 759**
Egyéb kiegészítő. tev.	6 830	2 626	0	0	0	**9 456**
LED üzem	2 554	22 762	0	0	0	**25 316**
Kiskereskedelem	0	0	0	0	0	**0**
Végösszeg	**353 013**	**834 436**	**19 006**	**19 944**	**25 273**	**1 251 672**

adatok ezer Ft-ban

Főbb tevékenységek 2018	**Földrajzilag elhatárolt piacok**					**Összesen**
	Belföldi		**Külföldi**			
	szolgál-tatás	**termék értékesí-tés**	**EU-n belüli**		**EU-n kívüli**	
			szolgál-tatás	**termék értékesí-tés**	**termék értékesí-tés**	
üzemek	203 717	48 118	0	0	0	**251 835**
Textilkonfekcionálás	186 270	293 437	12 757	0	0	**492 464**
Nyomda	24 409	166 011	0	6 570	0	**196 990**
Papír feldolgozó üzem	14 933	124 395	0	0	0	**139 328**
Műanyag fólia üzem	10 318	110 689	0	10	0	**121 017**
Seprű üzem	426	40 761	0	8 774	24 842	**74 803**
Bőrdíszmű	0	0	0	0	0	**0**
Egyéb kiegészítő. tev.	11 728	2 678	0	0	0	**14 406**
LED üzem	2 044	3 688	0	0	0	**5 732**
Kiskereskedelem	0	0	0	0	0	**0**
Végösszeg	**453 845**	**789 777**	**12 757**	**15 354**	**24 842**	**1 296 575**

Országonként:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 187 449	1 243 622	4.73%
Export értékesítés nettó árbevétele	64 223	52 953	-17.55%
ebből export EU tagállamok összesen	38 950	28 111	-27.83%
Ausztria	8 688	6 583	-24.23%
Németország	29 986	21 528	-28.21%
Szlovákia	276	0	-100.00%
ebből EFTA tagállamok összesen	25 273	24 842	-1.71%
Svájc	25 273	24 842	-1.71%
Összesen	**1 251 672**	**1 296 575**	**3.59%**

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Árbevétel	1 251 672	1 296 575	3.59%
Önköltség	3 310 373	3 617 799	9.29%
Üzemi eredmény	**-2 058 701**	**-2 321 224**	12.75%
- Egyéb ráfordítások	69 335	68 837	-0.72%
+ Egyéb bevételek	2 183 039	2 443 875	11.95%
Üzemi tev. eredménye	**55 003**	**53 814**	-2.16%
+ Pénzügyi műveletek bevételei	1 655	5 224	215.65%
- Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 496	3 024	-32.74%
Pénzügyi műveletek eredménye	**-2 841**	**2 200**	-177.44%
Adózás előtti eredmény	**52 162**	**56 014**	7.38%
Adófizetési kötelezettség	**14**	**13**	n.é
Adózott eredmény	**52 148**	**56 001**	7.39%

A Társaság üzemi tevékenységének eredménye a bázishoz viszonyítva 1.189 ezer Ft-tal csökkent, míg adózott eredmény 3.853 ezer Ft-tal nőtt.

3. Költségnemek alakulása

Anyagköltségek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Alap-, segédanyag felhasználás	571 351	491 433	-13.99%
Energiaköltség	54 701	57 325	4.80%
Üzemanyag	19 961	19 178	-3.92%
Egyéb anyagfelhasználás	44 955	40 064	-10.88%
Anyagköltségek összesen	**690 968**	**608 000**	**-12.01%**
Eladott áruk beszerzési értéke összesen	**4 995**	**3 724**	**-25.45%**

A bérmunka előtérbe kerülésével az anyagköltség csökkenése tapasztalható.

Szolgáltatások költségei

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérleti díjak	33 029	45 235	36.96%
Karbantartás	21 522	20 625	-4.17%
Szakértői díjak	2 852	3 000	5.19%
Hang- és adatkommunikációk	6 338	5 869	-7.40%
Közüzemi díjak	4 948	6 050	22.27%
Marketing költségek	1 990	801	-59.75%
Oktatás	1 265	22 271	1660.55%
Alvállalkozói szolgáltatás	33 410	55 126	65.00%
Fuvardíj	5 547	7 103	28.05%
Munkásszállítás	6 332	6 649	5.01%
Jogi képviselet, átvilágítás	14 490	53 903	272.00%
Szaktanácsadás	8 873	19 443	119.13%
szolgáltatások	32 991	35 572	7.82%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	**173 587**	**281 647**	**62.25%**
Bank költség	14 481	10 183	-29.68%
Hatósági díj	17 898	17 184	-3.99%
Biztosítás	5 361	5 594	4.35%
Egyéb szolgáltatások	**37 740**	**32 961**	**-12.66%**
Közvetített szolgáltatások	**4 222**	**1 932**	**-54.24%**

Anyag jellegű ráfordítások összesen	**911 512**	**928 264**	**1.84%**

A telephelyként bérelt termelő üzemek alapterületének bővítésével nőtt a bérleti díjak költsége.

Az oktatási költségek jelentős növekedése az EFOP projekt oktatási céljainak megvalósítása érdekében igénybe vett külső képzések díjából származik, mely az EFOP támogatás bevételéből teljes egészében megtérült.

Az időszakban felmerült alvállalkozói szolgáltatások igénybe vétele nagyrészt a közbeszerzéses pályázatokon nyert megrendelések teljesítése miatt volt szükséges .
Az ügyvezető váltás és a tulajdonosi joggyakorló változása miatt Társaságunk jogi átvilágításon esett át. A szükséges szervezeti átalakítások szaktanácsadók felügyeletével jelenleg is folyamatban vannak.

Személyi jellegű ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérköltség	1 989 118	2 246 623	12.95%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	121 035	120 560	-0.39%
Bérjárulék	181 423	173 122	-4.58%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	**2 291 576**	**2 540 305**	**10.85%**

A bérköltség a foglalkoztatási óraszám- és a létszám racionalizálással összefüggésben, valamint a végrehajtott minimálbér és garantált bérminimum emelés hatására 12.95 %-kal növekedett.

A vállalkozást terhelő tárgyévi bérjárulék a bérköltség emelkedése ellenére csökkent. Ennek oka a szociális hozzájárulási adó mértékének csökkenése, valamint a rehabilitációs kártya nyújtotta adókedvezmény, mely a bérjárulékok 4,58 %-os megtakarítását jelentette a bázishoz képest.

Terv szerinti lineáris értékcsökkenési leírás

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Vagyoni értékű jogok	1 619	3 561	119.95%
Szellemi termékek	0	16	n.é.
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	23 061	25 464	10.42%
Műszaki berend., gépek, járművek	92 915	94 220	1.40%
Egyéb berend., gépek, járművek	22 279	24 250	8.85%
Értékcsökkenés összesen:	**139 874**	**147 511**	**5.46%**

Az értékcsökkenés bázishoz viszonyított emelkedését a reorganizációs beruházások révén aktiválásra került tárgyi eszközök okozzák.

4. Aktivált saját teljesítmények értéke

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Saját termelésű készletek állományváltozása	20 298	-10 482	-151.64%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12 291	8 763	-28.70%
Aktivált saját teljesítmények összesen	**32 589**	**-1 719**	**-105.27%**

5. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rehabilitációs támogatás	1 874 101	1 789 506	-4.51%
A 588/2016 (IX.22) Alapítói határozat szerinti, működőképesség fenntartására kapott támogatás felhasználása	95 370	0	-100.00%
Költségek ellentételezésére kapott támogatások felhasználása	159 695	592 761	271.18%
Fejlesztésre kapott, elhatárolt támogatások értékcsökkenés arányában visszaírt bevétele	21 970	47 464	116.04%
Egyéb kapott bevétele	1 451	1 675	15.44%
Készletek többlete	5 798	5 700	-1.69%
Egyszeri rehabilitációs támogatás bevétele	17 199	0	-100.00%
Biztosítótól kapott kártérítés	2 419	492	-79.66%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	3 806	55	-98.55%
Bírság, kötbér, kártérítés bevétele	267	204	-23.60%
Korábbi években behajthatatlannak minősített követelés megtérülése	537	6 018	1020.67%
Üzemanyag jövedéki adó visszatérítés	426	0	-100.00%
Összesen	**2 183 039**	**2 443 875**	**11.95%**

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Megváltozott munkaképességű munkavállalók átlagos állományi létszáma	1 471	1 390	-5.51%
Tárgyidőszakra megítélt rehabilitációs támogatás összege	1 892 072	2 005 185	5.98%
Tényleges foglalkoztatás alapján igényelt és kifizetett támogatás	1 874 101	1 924 903	2.71%

2018-ban az egy főre jutó támogatás mértéke 6%-kal emelkedett, a támogatási szerződés előírásainak eleget téve a támogatási keret 96 %-ban került lehívásra.

Működési költségek ellentételezésére, projekt megvalósítás céljából, a 2018. évi bérfejlesztési támogatásához összesen 461.736 ezer Ft támogatás került felhasználásra.

Egyéb ráfordítások

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értéke	3 061	0	-100.00%
Terven felüli értékcsökkenési leírás	0	7 017	n.é
Készletek hiánya	12 746	7 203	-43.49%
Készletek selejtezése	1 995	1 161	-41.80%
Készletekre elszámolt értékvesztés	4 409	4 818	9.28%
Követelésekre elszámolt értékvesztés	8 200	15 211	85.50%
Behajthatatlan követelés	93	1 230	1222.58%
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	14 151	1 743	-87.68%
Nemzeti adóhivatallal elszámolt adók	570	581	1.93%
Önkormányzatokkal elszámolt adók	20 013	25 870	29.27%
Egyéb ráfordítás	545	358	-34.31%
ERFO Alapítvány támogatása	3 000	3 000	0.00%
Egyéb adott támogatás	552	645	16.85%
Összesen	**69 335**	**68 837**	**-0.72%**

A készletek többlete és hiánya egyenlegében 1.503 ezer Ft hiányt mutat, melynek oka a több üzemet érintő személyi változások miatt bekövetkezett raktári nyilvántartások következetlensége.

Társaságunkat 2017-ben a LED izzó összeszerelő üzletágban végzett világításkorszerűsítési munkák hibás teljesítése miatt 11 Millió Ft kártérítésre kötelezte a megrendelő. 2018-ban a hibás teljesítésből eredően kifizetett kártérítés nem jelentős.

A megelőző évi társasági adó fizetési kötelezettség miatt 2018-ban iparűzési adó fizetési kötelezettség keletkezett. Az önkormányzati adók emelkedéséhez vezetett továbbá az elmúlt évben vásárolt telephelyek után fizetett építményadó.

6. Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	**Előző év**	**Tárgyév**	**Változás %**
Pénzintézettől éven belüli betétre kapott kamat	742	2	-99.73%
Külföldi pénzértékre szóló eszk., köt. pénzügyi rendezéséből eredő árf. nyereség	913	1 870	104.82%
Külf. pénzértékre szóló eszk., köt. mérleg fordulónapi átértékeléséből eredő árf. nyereség	0	3 352	n.é
Összesen	**1 655**	**5 224**	**215.65%**

Pénzügyi műveletek ráfordításai

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	**Előző év**	**Tárgyév**	**Változás %**
Fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások	254	627	146.85%
Külföldi pénzértékre szóló eszk., köt. pénzügyi rendezéséből eredő árf. veszteség	632	2 397	279.27%
Külf. pénzértékre szóló eszk., köt. mérleg fordulónapi átértékeléséből eredő árf. veszteség	3 610	0	-100.00%
Összesen	**4 496**	**3 024**	**-32.74%**

A tárgyévben a devizás tételek mérleg fordulónapi átértékeléséből eredően 3.352 ezer Ft árfolyam nyereség került elszámolásra.

7. Társasági adóalap levezetése

adatok ezer Ft-ban

Jogcímek	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	**52 162**	**56 014**

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		
Az előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalapjából) az adóévben leírt összeg	-31 987	-31 744
Képzett céltartalék feloldása következtében bevételként elszámolt összeg	0	0
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás, eszközök kivezetésekor elszámolt nyilvántartási érték	-145 350	-157 055
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	-537	-6 018
Az adóalapot növelő bírságoknak visszatérített, bevételként elszámolt összege	0	0
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	**-177 874**	**-194 817**

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek		
Tárgyévben képzett céltartalék	0	0
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, eszközök kivezetésekor elszámolt nyilvántartási érték	142 935	154 528
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költség, ráfordítás összeg	2 638	29
Jogerős határozatban megállapított bírság, Art. És Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	1 289	138
Az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés összege	8 200	15 211
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	430	599
Egyéb növelő jogcímek	2 207	42
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	**157 699**	**170 547**

Adóalap	**31 987**	**31 744**
Társasági adó	**2 879**	**2 857**
Adómentesség (Tao tv. 20. § (1))	**2 865**	**2 844**
Adókötelezettség	**14**	**13**

IV. MÉRLEGTÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

1. Eszközök értékelése

Befektetett eszközök értékelése

Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Számviteli törvény 47-51. § szerinti bekerülési értéken, illetve ezen bekerülési értéknek az 52-53. § szerint elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki. Előre látható használati idejüket a törvény 52. §-a alapján határoztuk meg.

A Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján éltünk azzal az elszámolási lehetőséggel, hogy a 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értékét használatba vételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoltuk.

Értékelésük a Számviteli törvény 47-51. §, illetve az 52-53. § előírásai szerint történik. Nem szerepelhetnek értékkel azok az eszközök, amelyeknek nincs hozzárendelhető beszerzési értékük. A meglévő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, illetve az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga helyreállítását szolgáló felújítási munka ellenértékét értéket növelő bekerülési (beszerzési) értékként számoltuk el.

Beruházások

Beruházások értékeként a tárgyi eszköz létesítéséhez és előállításához kapcsolódó költségeket, ráfordításokat mutatjuk ki.

Forgóeszközök értékelése

Készletek értékelése

Készletek között csak azok az eszközök kerülnek kimutatásra, amelyek a vállalat tevékenységét 1 évnél rövidebb ideig szolgálják. Ilyenek: a vásárolt anyagok.
Áruk között tartjuk nyilván a kereskedelmi árukészletet, valamint a betétdíjas göngyöleget ugyancsak beszerzési áron. A készletek valódiságának igazolása céljából pedig Leltározási Szabályzatot állítottunk össze.

Követelések értékelése

A követelések között az adós által elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutattuk ki.

Itt kerülhetnek elszámolásra továbbá az év közben beruházásra, készletre adott előlegek értékei. A Számviteli törvény 46. § (3) bekezdésének előírásai szerint leltározással egyeztettük és egyedi értékelés alapján minősítettük követeléseinket.

Pénzeszközök

Külön értékelés forintszámla vezetés mellett nem szükséges. A bankkivonattal, pénztárjelentéssel való egyezőséget, mint előírt kötelezettséget biztosítottuk. A deviza betétszámlák és deviza pénztárak mérleg fordulónapi átértékelése megtörtént.

A számviteli politikában rögzített, az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó választott devizaárfolyam: az MNB által közzétett hivatalos devizaárfolyam.

Aktív időbeli elhatárolás

Az itt kimutatott, okmányokkal alátámasztott tételek a Számviteli törvény 32-33. §-ban foglaltak szerint kerültek elszámolásra.

2. Források értékelése

Saját tőke

Saját tőke nyilvántartását a Számviteli törvény 35-40. §-ában foglaltaknak megfelelően alakítottuk ki. Jegyzett tőkeként tartjuk nyílván a korábbi előírások szerint kialakított alapítói vagyont. A saját tőkén belüli további részek (mint tőketartalék, eredménytartalék, lekötött tartalék) a tőke növelésére átadott, továbbá a tulajdonos által az adózott eredményből a vállalkozónál hagyott részt testesítik meg.

Céltartalék

Céltartalék képzésére okot adó gazdasági esemény sem az előző évben, sem a tárgyévben nem történt.

Rövid lejáratú kötelezettség

Ezen kötelezettségeinket a törvény 42. § (3), valamint a 43. § előírásainak megfelelően mutatjuk ki. A vevőtől kapott előleget a ténylegesen befolyt értéken tartjuk nyílván a tényleges elismert teljesítés megtörténtéig.

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert, számlázott összegben mutatjuk ki.

Passzív időbeli elhatárolások

Az itt kimutatott, okmányokkal alátámasztott tételek a Számviteli törvény 44-45. §-ában foglaltak szerint kerültek elszámolásra.

3. Az értékcsökkenés elszámolásának választott módszere

A tárgyi eszközök várható élettartamának meghatározásánál a Számviteli Politikában főszabályként meghatározott, figyelembe vehető hasznos élettartamok kerültek alkalmazásra:

Eszközcsoport	Évek száma
Termelő eszközök, gépek, berendezések esetében	7
Számítástechnikai és irányítástechnikai berendezések beszerzése esetében	3
Víz-, szennyvíz-, távhő vezetékek beszerzése esetében	50
Gépjárművek beszerzése esetében	5-7
Szellemi termékek beszerzése esetében	2
Vagyoni értékű jogok beszerzése esetében	6

Az értékcsökkenési leírás minden eszközcsoportnál lineáris és bruttó alapú. A mérlegben csak a meglévő eszközök értéke szerepel. Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától, kivezetéskor pedig a kivezetés napjáig kerül elszámolásra. A hiányzó, feleslegessé, használatra alkalmatlanná vált eszközök nettó értéke terven felüli értékcsökkenésként került elszámolásra.

A Számviteli törvény 80. § (2) bekezdése alapján a 100 ezer forint alatti tárgyi eszköz használatba vételekor egyösszegű költségkénti elszámolás lehetőségével él a Társaság.

V. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Az átlagos statisztikai létszám alakulása

(fő)

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Teljes munkaidős fizikai	139	156	11.89%
Teljes munkaidős szellemi	80	84	5.33%
Teljes munkaidős összesen	**219**	**240**	**9.50%**
Részmunkaidős fizikai	1 338	1 299	-2.95%
Részmunkaidős szellemi	97	111	14.14%
Részmunkaidős összesen	**1 436**	**1 410**	**-1.79%**
Összes foglalkoztatott (átl.stat.áll.létszám)	**1 655**	**1 650**	**-0.29%**

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Teljes munkaidős fizikai összesen	291 773	359 949	23.37%
Teljes munkaidős szellemi összesen	276 282	320 883	16.14%
Teljes munkaidős összesen	**568 055**	**680 832**	19.85%
Részmunkaidős fizikai összesen	1 197 137	1 292 939	8.00%
Részmunkaidős szellemi összesen	203 849	235 068	15.31%
Részmunkaidős összesen	**1 400 986**	**1 528 007**	9.07%
Állományon kívüliek bére	**20 077**	**37 784**	88.20%
Összes foglalkoztatott mindösszesen	**1 989 118**	**2 246 623**	12.95%

A személyi jellegű egyéb kifizetéseket főbb jogcímenként

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Betegszabadság, táppénz	60 983	70 571	15.72%
Dolgozók útiköltség térítése	33 102	26 399	-20.25%
Munka-alkalmassági és foglalkozás-egészségügyi vizsgálat	11 199	10 193	-8.98%
Saját gk. hivatalos célú használata	5 228	10 181	94.74%
Reprezentáció	8 506	2 841	-66.60%
Iskolakezdési utalvány	1 255	0	-100.00%
Végkielégítés	644	0	-100.00%
Egyéb személyi jellegű költségek	118	375	217.80%
Összesen	**121 035**	**120 560**	-0.39%

A személyekhez köthető személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként

adatok ezer Ft-ban

Előző év	Betegszabadság, munkáltatót terhelő táppénz	Dolgozók útiköltség térítése	Iskolakezdési támogatás	Iskolakezdési támogatás után fizetendő adók	Végkielégítés	Összesen
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	5 998	4 483	215	94	0	10 790
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	4 709	2 076	125	54	644	7 608
Teljes munkaidős dolgozók összesen	10 707	6 559	340	148	644	18 398
Részmunkaidős fizikai dolgozók	47 400	25 166	855	373	0	73 794
Részmunkaidős szellemi dolgozók	2 876	1 377	60	27	0	4 340
Részmunkaidős dolgozók összesen	50 276	26 543	915	400	0	78 134
Állományon kívüliek bére	0	0	0	0	0	0
Összes foglalkoztatott	**60 983**	**33 102**	**1 255**	**548**	**644**	**96 532**

adatok ezer Ft-ban

Tárgyév	Betegszabadság, munkáltatót terhelő táppénz	Dolgozók útiköltség térítése	Iskolakezdési támogatás	Iskolakezdési támogatás után fizetendő adók	Végkielégítés	Összesen
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	8 856	4 006	0	0	0	12 862
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	3 706	1 873	0	0	0	5 579
Teljes munkaidős dolgozók összesen	12 562	5 879	0	0	0	18 441
Részmunkaidős fizikai dolgozók	54 623	19 357	0	0	0	73 980
Részmunkaidős szellemi dolgozók	3 386	1 163	0	0	0	4 549
Részmunkaidős dolgozók összesen	58 009	20 520	0	0	0	78 529
Állományon kívüliek bére	0	0	0	0	0	0
Összes foglalkoztatott	**70 571**	**26 399**	**0**	**0**	**0**	**96 970**

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

adatok: Ft/hó

Megnevezés	Átlagkereset		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Teljes munkaidős fizikai összesen	174 397	192 071	10.13%
Teljes munkaidős szellemi összesen	288 696	317 392	9.94%
Teljes munkaidős összesen	**215 987**	**235 987**	**9.26%**
Részmunkaidős fizikai összesen	74 537	82 951	11.29%
Részmunkaidős szellemi összesen	174 678	182 199	4.31%
Részmunkaidős összesen	**81 320**	**90 083**	**10.78%**
Összes foglalkoztatott mindösszesen	**99 156**	**111 540**	**12.49%**

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Belép	Kilép	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	61	38	29	27
Teljes munkaidős szellemi	21	21	18	16
Teljes munkaidős összesen	**82**	**59**	**47**	**43**
Részmunkaidős fizikai	376	334	220	303
Részmunkaidős szellemi	21	21	28	25
Részmunkaidős összesen	**397**	**355**	**248**	**328**
Összes foglalkoztatott mindösszesen	**479**	**414**	**295**	**371**

Egyebek

Környezeti politika

Vállalatunk valamennyi tevékenységét a fenntartható fejlődés elvei szerint kívánja folytatni. Támogatjuk a környezetbarát új termékek beszerzését, használatát, az elérhető legjobb technika (BAT) alkalmazását. Előnyben részesítjük az ISO 14001 tanúsítvánnyal rendelkező szolgáltatókat és beszállítókat. Tevékenységünk során törekszünk a rendelkezésre álló energia-, és erőforrások minél hatékonyabb és szükségszerű mennyiségének felhasználására. Vállalatunk fejlesztési, beruházási döntéseinél a környezetvédelmi szempontokat érvényre juttatjuk és alkalmazzuk. Szabályozzuk és ellenőrizzük a veszélyes hulladékok gyűjtésének, szakcégnek történő átadásának folyamatát. Naprakész hulladék-nyilvántartási rendszert működtetünk a veszélyes hulladékok mennyiségi és minőségi adatainak nyilvántartásáról. Kitűzött céljaink eléréséhez fontos eszköznek tekintjük a mindenkori MSZ EN ISO 14001:2005-ös szabványnak megfelelő szabályozott és dokumentált integrált irányítási rendszer kialakítását, működtetését és folyamatos fejlesztését.

Környezetvédelmi intézkedések

Hulladékgazdálkodás

- A varroda szabászati hulladéka elkülönítve kerül gyűjtésre, melynek egy részét a kézműves üzem feldolgozza lábtörlőt és szőnyeget készít belőle.
- Nyomdaüzemben keletkezett papírhulladékokat bálázó géppel tömörítve értékesíti a Társaság.

Levegőtisztaság-védelem

- Vállalatunk területén az üzemi tevékenység során használatos fűtő, hűtő és egyéb légszennyező anyag kibocsátással járó berendezéseket a vonatkozó levegőtisztaság-védelmi előírásoknak megfelelően vannak engedélyeztetve, üzembe helyezve, és működtetjük azokat.

Víz- és talajvédelem

- Közcsatornával vagy zárt szennyvíztárolóval ellátott minden szervezeti egység. Betonozott területek kialakításával előzzük meg az esetleges talajszennyezést.

Zaj és rezgésvédelem

- A zaj és rezgésforrások által okozott zajt és rezgést - a források környezettől való izolálásával, hangelnyelő felületek, hangtompítók alkalmazásával, működésük időbeli korlátozásával megfelelően csökkentjük.

Veszélyes anyagokkal kapcsolatos tevékenységek

- A veszélyes anyagokkal végzett tevékenységet csak igazolható módon, bejelentett vagy törzskönyvezett veszélyes anyaggal végzünk, a felhasznált anyag vagy készítmény adatait, a kezelés és tárolás feltételeit, a hulladékkezelésre, szállításra vonatkozó előírásokat tartalmazó Biztonsági Adatlap birtokában.

adatok: ezer

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Veszélyes hulladékok szállítási költsége	330	503
Kommunális hulladékszállítási költség	4 618	5 546
Hulladékértékesítésből származó bevétel (szelektív gyűjtés nyomdai vegyes papír, PET palack, csomagolási hulladék, illetve az eü.papírból eredő hulladék értékesítés)	3 154	2 619

Magyar Államkincstár ellenőrzése a költségvetési, vissza nem térítendő támogatás felhasználásának szabályszerűsége tárgyában:

A Társaság tevékenységéhez költségvetési támogatást vesz igénybe. A támogatás felhasználása dokumentált, azt az erre kijelölt ellenőrző szervezet - a Magyar Államkincstár - vizsgálta. Az állami költségvetési támogatás szabályszerű felhasználását állapította meg így a foglalkoztatáshoz igénybe vett támogatásból szabályszerűtlen elszámolás miatt visszafizetendő kötelezettség nem keletkezett.

Zálogga biztosított kötelezettség:

A Társaságnak 170 Millió Ft folyószámla hitelkerete van, amelyet az MKB Bank Zrt. biztosít. A hitelkeret fedezete a Társaság budapesti ingatlanára bejegyzett banki zálogjog.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alátámasztottak.

A könyvvizsgáló és a vezető tisztségviselők (ügyvezetők, felügyelő bizottság tagjai) díjazása:

adatok: ezer Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Könyvvizsgálat díja	1 590	2 868
Ügyvezető tiszteletdíja:	4 800	4 786
Felügyelő bizottság tiszteletdíja	1 920	1 920

Az Alapító a 373/2016. (V.30.) számú Alapítói Határozatában döntött a Felügyelőbizottságról és annak díjazásáról.

elnök	Dávidné Hídvégi Julianna dr.
tag	Bernáth Ildikó
tag	Maradi Péter

A vezető tisztségviselők sem előleget nem vettek fel, sem költségtérítésben nem részesültek, sem nyugdíjukat nem vállalta át a Társaság.

Mérlegen kívüli tételek:

A társaságnak részesedései, kapcsolt vállalkozásai, tőzsdei ügyletei, értékpapírjai, egyéb mérlegben nem szereplő kötelezettségvállalásai, egyéb, a pénzügyi helyzetre lényeges hatással bíró mérlegen kívüli tételei nincsenek.
Vagyonkezelt eszközök a Társaság rendelkezésében nem állnak

CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszközváltozás		**-173 812**	**785 437**
1	Adózás előtti eredmény	52 162	56 014
2	Elszámolt amortizáció	139 874	147 511
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	12 072	-8 194
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-745	-55
6	Szállítói kötelezettség változása	10 867	210 108
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-299 825	453 423
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	-114 283	111 582
9	Vevőkövetelések változása	44 465	-108 569
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-23 252	-25 477
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	4 867	-50 893
12	Fizetett adó (nyereség után)	-14	-13
13	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		**-148 774**	**-277 375**
14	Befektetett eszközök beszerzése (bruttó)	-152 580	-277 430
15	Befektetett eszközök eladása	3 806	55
16	Kapott osztalék	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		**574 431**	**137 900**
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	300	0
18	Kötvény-, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	0	0
19	Hitel- és kölcsön felvétele	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	574 131	137 900
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23	Kötvény- és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24	Hitel- és kölcsön törlesztése, - visszafizetés	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása	0	0
IV. Pénzeszközök változása (+I.+II.+III. sorok)		**251 845**	**645 962**

Statisztikai számjel: 22242419-1812-572-01
Cégjegyzék szám: 01-09-919716

ERFO Közhasznú Nonprofit Kft.
közhasznú eredménykimutatása 2018.12.31

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	**A. Összes közhasznú tevékenység bevétele**	**3 452 584**	**3 728 474**
02.	**1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás**	**2 147 211**	**2 334 750**
03.	a. alapítótól	255 065	521 876
04.	b. központi költségvetéstől	1 892 146	1 812 874
05.	c. helyi önkormányzattól	0	0
06.	d. egyéb	0	0
07.	**2. Pályázati úton elnyert támogatás**	**21 124**	**94 979**
08.	**3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel**	**1 239 110**	**1 281 150**
09.	**4. Tagdíjból származó bevétel**	**0**	**0**
10.	**5. Egyéb bevétel**	**12 550**	**19 314**
11.	**6. Aktivált saját teljesítmények értéke**	**32 589**	**-1 719**
12.	**B. Vállalkozási tevékenység bevétele**	**16 371**	**15 481**
13.	**C. Összes tevékenység bevétele (A+B)**	**3 468 955**	**3 743 955**
14.	**D. Közhasznú tevékenység ráfordításai**	**3 400 668**	**3 672 691**
15.	1. Anyagjellegű ráfordítások	907 210	924 426
16.	2. Személyi jellegű ráfordítások	2 280 761	2 529 801
17.	3. Értékcsökkenési leírás	139 214	146 901
18.	4. Egyéb ráfordítások	69 008	68 552
19.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	4 475	3 011
20.	**E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai**	**16 125**	**15 250**
21.	1. Anyagjellegű ráfordítások	4 302	3 838
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	10 815	10 504
23.	3. Értékcsökkenési leírás	660	610
24.	4. Egyéb ráfordítások	327	285
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	21	13
26.	**F. Összes ráfordítás (D+E)**	**3 416 793**	**3 687 941**
27.	**G1. Adózás előtti vállalkozói eredmény (B-E)**	**246**	**231**
28.	**G2. Adózás előtti eredmény (C-F)**	**52 162**	**56 014**
29.	**H. Adófizetési kötelezettség**	**14**	**13**
30.	**I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G1-H)**	**232**	**218**
31.	**J. Tárgyévi közhasznú eredmény (G2-H-I)**	**51 916**	**55 783**

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

32	**A Személyi jellegű ráfordítások (34.+37.+38.sor)**	**2 291 576**	**2 540 305**
33	1. Bérköltség	1 989 118	2 246 623
34	Ebből: - megbízási díjak	4 178	29 664
35	Ebből - tiszteletdíjak	7 080	3 106
36	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	121 035	120 560
37	3. Bérjárulékok	181 423	173 122
38	**B. A szervezet által nyújtott támogatások**	**3 552**	**3 645**