# AZ ERFO KÖZHASZNÚ NONPROFIT KFT. 2018. ÉVI KÖZHASZNÚSÁGI MELLÉKLETE

| 1. **A szervezet azonosító adatai** | |
|---|---|
| név: | **ERFO Rehabilitációs Foglalkoztató Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** |
| székhely: | **1076 Budapest, Dózsa György út 48.** |
| bejegyző határozat száma: | **Cg 01-09-919716/112 5/27/2014** |
| nyilvántartási szám: | **Cg 01-09-919716** |
| képviselő neve: | **Csizi Péter ügyvezető igazgató** |

| 2. **Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása** |
|---|
| A Társaság az ERFO Rehabilitációs Foglalkoztató Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Közhasznú Társaság (továbbiakban ERFO KNKft. vagy Társaság) jogutódjaként átalakulással jött létre. A bejegyzés kelte: 2009.07.06.<br>A Civil tv. feltételeit teljesítve a Társaság közhasznúsági jogállása 2014. május 21-ével került bejegyzésre, a Társaság nevében a közhasznú minősítés megjelenítését a tulajdonosi jogok gyakorlója az MNV Zrt. Alapító Okiratban rögzítette, a változás átvezetésre került a közhasznúsági jogállással egyidejűleg.<br>**A Társaság legfontosabb célkitűzése megalakulása óta változatlan: a megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs célú foglalkoztatása. A Társaság közhasznú, nonprofit gazdasági társaság. A Társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak a közhasznú tevékenységének, céljai megvalósításának elősegítése érdekében, az Alapító Okiratnak megfelelően, azokat nem veszélyeztetve végez.** |

| 3. **Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)** | |
|---|---|
| **közhasznú tevékenység megnevezése:** | **Rehabilitációs foglalkoztatás** |
| **közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:**<br>Az 1998. évi XXVI. tv. a fogyatékos személyek jogairól és esélyegyenlőségük biztosításáról, a következők szerint határozza meg az állam feladatait:<br>16. § Ha a fogyatékos személy foglalkoztatása az integrált foglalkoztatás keretében nem megvalósítható, úgy számára speciális munkahelyek működtetésével a munkához való jogát lehetőség szerint biztosítani kell. A védett munkahelyet a központi költségvetés normatív támogatásban részesíti. | 2012. január 1. napjától hatályos - az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló - 2011. évi CLXXV. törvény 2. § 20. pontja alapján közhasznú tevékenység minden olyan tevékenység, amely a létesítő okiratban megjelölt közfeladat teljesítését közvetlenül vagy közvetve szolgálja, ezzel hozzájárulva a társadalom és az egyén közös szükségleteinek kielégítéséhez. |
| **a közhasznú tevékenység célcsoportja:** | Megváltozott munkaképességű egészségkárosodott és fogyatékkal élő személyek |
| **a közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:** | 1374 fő - 2018. évi átlagos statisztikai állományi létszám |

**A közhasznú tevékenység főbb eredményei:**

A BFKH 2018. évre 1469 fő megváltozott munkaképességű személy foglalkoztatására **BPU-0605/0558-1/2018** sz. támogatási szerződést kötött a Társasággal, az ERFO KNKft-vel. A Társaságnál foglalkoztatott összes dolgozóhoz mérten 83 %-os a megváltozott munkaképességű munkavállalók aránya. Az ERFO KNKft. az alapfeladatát – a megváltozott munkaképességű munkavállalók rehabilitációs foglalkoztatását a beszámolás évben is megfelelő színvonalon látta el.

**A Társaság alapvető küldetése** a Társaságnál munkaviszonyban álló megváltozott munkaképességű munkavállalók (2018. évben 1374 fő, éves átlagos statisztikai létszám) rehabilitációs foglalkoztatása. A Társaság rendelkezésére álló erőforrások hatékony felhasználásával, a rehabilitációs foglalkoztatás során a megfelelő munkahelyi környezet kialakításával, a munkavállalók egészségi állapotának, képzettségének és képességeinek figyelembevételével segíti a legjobb teljesítmények elérését.

Az alapfeladatból következik, hogy **a Társaság elsődleges célja a rehabilitációs foglalkoztatás, amelynek során üzemi körülmények között termék-előállítás történik.** A termékek értékesítéséből származó árbevétel szokás szerint teljes mértékben visszaforgatásra kerül az alapfeladat ellátásához szükséges forrásokkal együtt.

**A Társaság rehabilitációs foglalkoztatást végző termelő üzemei/üzletágai a könnyűipari ágazatba tartoznak. Minden termelő területen meghatározó és folyamatos a rehabilitációs foglalkoztatás**. A budapesti és szegedi termelő egységekhez kapcsolódva ún. Felkészítő műhelyek működnek, melyben azok a dolgozók kapnak munkát, akik egészségi állapota nem teszi lehetővé az üzemi körülmények közötti foglalkoztatást. Emellett működnek un. vegyesipari részlegek, ahol kizárólag megváltozott munkaképességű munkavállalókat alkalmaz a Társaság egyszerű fizikai munkák végzésére.

A rehabilitációs foglalkoztatással összefüggő **szakmai előírások, irányelvek figyelembevétele és betartása alapvetően** meghatározza e tevékenység jellegét, céljait és bizonyos esetekben annak minőségét is. **Az ERFO KNKft. a foglalkozási rehabilitációs tevékenységet 2018. évben is jóváhagyott rehabilitációs szakmai program alapján végezte.** A Társaság az eredményes foglalkozási rehabilitáció érdekében 1 fő rehabilitációs tanácsadót, 5 fő rehabilitációs mentort foglalkoztat, akik felsőfokú szakirányú végzettséggel rendelkeznek, – közülük 2 fő megváltozott munkaképességű, – valamint **átlagosan 13 fő segítő munkatárs támogatta rehabilitációs célkitűzések megvalósítását.**

**A Társaság jelen beszámolási időszakban jóváhagyott szakmai rehabilitációs programnak megfelelően**:

- rendszeresen felülvizsgálja az alkalmazott technológiai folyamatokat, illetve azok részműveleteit, annak megállapítása érdekében, hogy milyen műveletek alkalmasak az MMK dolgozók rehabilitációs foglalkoztatásához;
- a munkavégzéshez szükséges eszközök, berendezések üzembe állítása, működtetése során folyamatosan figyelve arra, hogy az megfeleljen az MMK dolgozó fizikai adottságainak, egészségi állapotának;
- figyelemmel kíséri az MMK dolgozók részére az BFKH orvosi bizottsága által kiadott szakvélemények időbeni lejártát, és felhívja az érintett munkavállaló figyelmét a közeledő szakorvosi felülvizsgálaton való részvételre;
- szükség szerint felülvizsgálatra és aktualizálásra kerültek az egyéni, személyre szabott rehabilitációs tervek;
- folyamatosan kapcsolatot tart és együttműködik az érdekvédelmi és társadalmi szervezetekkel, a törvényes képviselőkkel, szociális és gyámhivatalokkal, továbbá az érintett kormányzati és önkormányzati szervezetekkel;

- határozatlan időtartamra szóló együttműködési megállapodással rendelkezik a Kormányhivatalok Foglalkoztatási Főosztályaival;
- jogsegély szolgálatot működtet budapesti, a szegedi és pécsi központi telephelyeken.

**Összefoglaló értékelés:**

A Társaságnál a rehabilitációs rendszer egységességét a foglalkozás-egészségügyi, munkaügyi és a rehabilitációs részleg munkatársai szabályozott eljárásai jelentik. A munkavállaló mindhárom részleggel találkozik, kapcsolatba kerül munkába állásakor és a munkavégzése során. A három részleg információi alapján kap a Társaság komplex képet a munkavállaló személyes rehabilitációjának folyamatáról és a szükséges intézkedések irányáról. A személyes rehabilitációs tervek megvalósításához segítő szolgáltatásokat is biztosít munkavállalói számára.

Elkészíti, illetve folyamatosan felülvizsgálja a határozatlan idejű munkaszerződéssel rendelkező munkavállalói személyes rehabilitációs terveit, amelyek kiindulópontként szolgálhatnak az esetleges rehabilitációs intézkedések megtételéhez: pl.: a munkavállaló egészségi állapotának megfelelő szakirányú beavatkozás kezdeményezése, vagy a munkaszervezéssel kapcsolatos változások, stb.

A rehabilitációs szakmai tevékenység megvalósítása az ERFO KNKft. szerteágazó tevékenységét figyelembe véve összetett, jól koordinált feladatellátást, és a közreműködő szervezetek közötti szoros együttműködést igényel és követel meg. Ez természetesen nem valósulhat meg folyamatos munkaellátottság nélkül, mivel **a szakmai program végrehajtásának éppen a termelő, szolgáltató tevékenység adja a kereteit**. Sok esetben az MMK dolgozók a Társaságon belül egyfajta belső integrációs folyamaton mennek keresztül, melynek lényege, hogy megfelelő szakmai segítséggel képességeiket fejleszthetik és egyre magasabb színvonalon lesznek képesek termelési, szolgáltatási és bizonyos esetekben adminisztratív feladatokat ellátni.

**A megváltozott munkaképességű személyek foglalkoztatása munkaviszony keretében történik és ezeket a dolgozókat az előírásoknak – a vonatkozó törvényi rendelkezéseknek és kormányrendeleteknek – megfelelően foglalkoztatja a Társaság – az Alapító Okiratában az állam, mint kizárólagos tulajdonos akarata szerinti alapcélként meghatározott tevékenységet, – a rehabilitációs foglalkoztatás közfeladatát ellátva.**

Az állami tulajdonos által elvárt foglalkoztatási és bérezési követelményeknek eleget téve, a rehabilitációs foglalkoztatási közfeladat ellátását – a saját bevételek mellett – részben finanszírozó **költségvetési támogatás 2018. évi felhasználását a Magyar Államkincstár helyszíni ellenőrzései még nem minősítették.** A rehabilitációs foglalkoztatás során kifejtett munka díjazása tekintetében az MNV Zrt., mint az állam tulajdonosi joggyakorlójának irányelveit követve, megfelelve a tulajdonosi (állami) elvárásoknak, továbbá a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseket betartva, az alapfokú minimálbérre és a garantált bérminimumra történő felzárkóztatáshoz szükséges bérfejlesztést maradéktalanul végrehajtotta a Társaság.

**A képzettség javítására megoldást jelenthet** a szakképzéseknek költségvetési illetve uniós forrásból való kiemelt támogatása, főleg a hiányszakmákban való szakképzés nagyobb mérvű elősegítése a Kormányhivatalok Foglalkoztatási Főosztályaival együttműködésben. A Társaság igen fontosnak tartja a szakmai képzéseket az MMK munkavállalók számára, a hiányszakmák esetében – mint pl.: textilvarró.

A **foglalkoztatottak 83 %-át kitevő megváltozott munkaképességű munkavállalók, mintegy kétharmadát olyan munkavállalók teszik ki, akik az orvosi hatósági szakvélemények alapján tartósan egészségkárosodottak, illetve súlyosan fogyatékos személyek, akik a hatékonysági követelményeknek/elvárásoknak csak részben tudnak eleget tenni.** A munkavégzés szintje

emelésének korlátot szab a nagyobbrészt képzetlen és rossz egészségi állapotú munkavállalók magas aránya. A rehabilitációs foglalkoztatást a Társaság speciális személyre szabott rehabilitációs tervekkel és azok időszakos felülvizsgálatával az egyén állapotához, annak változásához igazítva oldja meg, arra is figyelve, hogy az egészségkárosodott munkavállalók a végzett tevékenység hasznosságát is érezzék a mindennapi tevékenységük során, amely mentális segítséget adhat. Ezt segíti elő az is, hogy a közbeszerzési pályázatokon való indulással növelni tudja a közvetlen állami megrendeléseket, továbbá ezt a célt hivatott szolgálni a költségvetési-, önkormányzati szervezetek, mint végfelhasználók részére történő gyártás fokozása is.

4. **Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása**

adatok: ezer Ft

| Megnevezés | 2017. év | 2018. év |
|---|---|---|
| Befektetett eszközök | 1 461 319 | 1 584 221 |
| Forgóeszközök | 2 051 213 | 2 846 433 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 1 386 | 52 279 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 3 513 918 | 4 482 933 |
| | | |
| Saját tőke | 2 778 564 | 2 972 465 |
| Ebből: Jegyzett tőke | 910 970 | 911 070 |
| Tőketartalék | 2 376 548 | 2 514 348 |
| Eredménytartalék | -953 128 | -900 980 |
| Lekötött tartalék | 392 026 | 392 026 |
| Adózott eredmény | 52 148 | 56 001 |
| Céltartalékok | 0 | 0 |
| Kötelezettségek | 437 848 | 1 101 379 |
| Passzív időbeli elhatárolások | 297 506 | 409 089 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 3 513 918 | 4 482 933 |
| Megnevezés | 2017. év | 2018. év |
| Bevételek és aktivált saját teljesítmények | 3 468 955 | 3 743 955 |
| Költségek és ráfordítások | 3 416 793 | 3 687 941 |
| Adózás előtti eredmény | 52 162 | 56 014 |
| Társasági adó | 14 | 13 |
| Adózott eredmény | 52 148 | 56 001 |
| ebből: Közhasznú eredmény | **51 916** | **55 783** |
| Vállalkozási eredmény | **232** | **218** |

5. **Cél szerinti juttatások kimutatása**

adatok: ezer Ft

| Cél szerinti juttatás megnevezése | 2017. év | 2018. év |
|---|---|---|
| ERFO Alapítvány támogatása | 3 000 | 3 000 |

| 6. **Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás** | | |
|---|---|---|
| | | adatok: ezer Ft |
| | 2017. év | 2018. év |
| Ügyvezető igazgató | 4 800 | 4 786 |
| Felügyelő Bizottság | 1 920 | 1 920 |
| A. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás összesen | 6 720 | 6 706 |
| Alapító Okirat 8.3.c pontja alapján az Alapító döntött ezen juttatásokról a 373/2016. (V.30.) számú Alapítói Határozatban. | | |
| 7. **Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók** | | |
| | | adatok: ezer Ft |
| *Alapadatok* | 2017. év | 2018. év |
| B. Éves összes bevétel | 3 468 955 | 3 743 955 |
| ebből: | | |
| C. a személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. közszolgáltatási bevétel | | |
| E. normatív támogatás | 1 874 101 | 1 789 506 |
| F. az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | | |
| G. Korrigált bevétel [B–(C+D+E+F)] | 1 594 854 | 1 954 449 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 3 416 793 | 3 687 941 |
| I. ebből személyi jellegű ráfordítás | 2 291 576 | 2 540 305 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 3 400 668 | 3 672 691 |
| K. Adózott eredmény | 52 148 | 56 001 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (főben; a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően) | 0 | 0 |
| | | |
| 8. **Erőforrás-ellátottság mutatói** | | |
| | **2017. év** | **2018. év** |
| | **Mutató teljesítése** | |
| Ectv. 32. § (4) a) [(B1+B2)/2>1.000.000,- Ft] | **Igen** | **Igen** |
| Ectv. 32. § (4) b) [K1+K2>0] | **Igen** | **Igen** |
| Ectv. 32. § (4) c) [(I1+I2–A1–A2)/(H1+H2)>0,25] | **Igen** | **Igen** |
| Társadalmi támogatottság mutatói | **Mutató teljesítése** | |
| Ectv. 32. § (5) a) [(C1+C2)/(G1+G2)≥0,02] | Nem | Nem |
| Ectv. 32. § (5) b) [(J1+J2)/(H1+H2)≥0,5] | **Igen** | **Igen** |
| Ectv. 32. § (5) c) [(L1+L2)/2≥10 fő] | Nem | Nem |

Budapest, 2019. május 22.

gazdasági vezető ügyvezető