

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 2017. évi éves beszámoló
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

A kiegészítő melléklet 40 számozott oldalt tartalmaz.

Budapest, 2018. április 03.

Gazdasági vezető

A vállalkozás vezetője

Tartalomjegyzék

I.	ÁLTALÁNOS RÉSZ	3
1.	A vállalkozás bemutatása	3
	A Társaság képviselőjére jogosult-, a könyvvizsgáló és a számviteli	
2.	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.

8840 Csurgó Iharosi u. 2.

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.

8660 Tab, Kossuth Lajos u. 1.

7838 Vajszló, Kodolányi tér 5/2

8100 Várpalota, Felsőmajor utca 5.

3373 Besenyőtelek, Fő u. 98.

7629 Pécs, Corvin Ottó u. 20.

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 Szentdénés Petőfi út 64.

7914 Bánfa Petőfi út 10.

1147 Budapest, Csömöri út 50-60.

1143 Budapest Hungária körút 46 V. ép. Fsz

1194 Budapest, Temesvár utca 1.

7630 Pécs, Bajor utca 9.

2509 Esztergom-kertváros, Dobó István út 18.

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:	Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. (1133 Budapest, Pozsonyi út 56.)
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 a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. a tulajdonosi joggyakorló.

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 2017-2019 közötti időszak éves beszámolóinak könyvvizsgálatára az INTERAUDITOR Kft-vel kötött szerződést. Az INTERAUDITOR Kft székhelye: 1074 Budapest, Vörösmarty utca 16-18. A. ép. fszt. 1/F., kamarai nyilvántartási száma: 000171. A cég a könyvvizsgálói feladatok elvégzésére Lakos Edit bejegyzett könyvvizsgálót (Lakcím: 1023 Budapest, Borbolya utca 14. fszt. 2. , MKVK tagsági száma: 007194) jelölte ki.

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

Név	Beosztás	Lakcím	Képviselet módja, regisztráció
Becker György László	ügyvezető	4400 Nyíregyháza, Kéry József u. 2/b	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-től
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 2017-es gazdasági évről 2017. december 31-i fordulónappal éves beszámolót készített. Az éves beszámoló összeállítását 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-csökkenő - 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 19.

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.

4. A valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Vagyoni helyzet

adatok E Ft-ban

Saját tőke	2 778 564
Jegyzett tőke	910 970
Tőketartalék	2 376 548
Eredménytartalék	-953 128
Lekötött tartalék	392 026
Adózott eredmény	52 148

Eszközök	E Ft	Megoszlás
Immateriális javak	18	0,00%
Tárgyi eszközök	1 461 301	41,59%
Készletek	206 052	5,86%
Követelések (vevők)	154 155	4,39%
Egyéb követelések	38 003	1,08%
Pénzeszközök	1 653 003	47,04%
Aktív időbeli elhatárolás	1 386	0,04%
Összesen	3 513 918	100,00%

Források	E Ft	Megoszlás
Saját tőke	2 778 564	79,07%
Céltartalék	0	0,00%
Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0,00%
Rövid lejáratú kölcsön	0	0,00%
Szállítók	101 749	2,90%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	336 099	9,56%
Passzív időbeli elhatárolás	297 506	8,47%
Összesen:	3 513 918	100,00%

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
Befektetett eszközök fedezettsége I.	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>2 151 985</u> 1 451 674	148,24%	<u>2 778 564</u> 1 461 319	190,14%
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>2 151 985</u> 1 450 075	148,41%	<u>2 778 564</u> 1 461 301	190,14%
Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszközök	<u>1 451 674</u> 3 290 580	44,12%	<u>1 461 319</u> 3 513 918	41,59%
Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	<u>2 151 985</u> 3 290 580	65,40%	<u>2 778 564</u> 3 513 918	79,07%
Saját tőke aránya I.	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	<u>726 806</u> 2 151 985	33,77%	<u>437 848</u> 2 778 564	15,76%
Saját tőke növekedési üteme	<u>Saját tőke</u> Jegyzett tőke	<u>2 151 985</u> 910 670	236,31%	<u>2 778 564</u> 910 970	305,01%
Tőkeszerkezeti mutató II.	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Saját tőke	<u>726 806</u> 2 151 985	33,77%	<u>437 848</u> 2 778 564	15,76%
Eladósodás alakulása	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke+ idegen tőke	<u>726 806</u> 2 878 791	25,25%	<u>437 848</u> 3 216 412	13,61%

A Társaság alapítója 2017 folyamán 3 ütemben összesen 574.431 E Ft tőkeemelést hajtott végre. A saját tőke növekedési üteme - a tőketartalék és az adózott eredmény növekedésének hatására - jelentős az előző évhez viszonyítva.

A tőkeszerkezet és az eladósodottság kedvező irányba módosult, mely a rövid lejáratú kötelezettségek csökkenésével magyarázható.

A rövid lejáratú kötelezettségek jelentős csökkenése a 2015-2017 között több alkalommal folyósított tulajdonosi tőkeemelés és annak cégbírósági bejegyzése közötti időszaki eltéréssel függ össze. A 689/2017 (2017.12.27) számú Alapítói Határozat döntése szerint folyósított, 137.900 E Ft összegű ázsiai tőkeemelés 2017 decemberében érkezett, - figyelembe véve a számviteli törvény 36. § (3) bekezdésében foglaltakat - a cégjegyzékbe történt bejegyzés időpontjával 2018-ban került könyvelésre.

A pénzügyi helyzet rövid távú mutatói

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
Likviditási mutató	<u>Forgóeszköz</u> Kötelezettségek	<u>1 832 653</u> 726 806	252,15%	<u>2 051 213</u> 437 848	468,48%
Rövid távú likviditás I.	<u>Forgóeszköz</u> Rövid lejáratú köt.	<u>1 832 653</u> 726 806	252,15%	<u>2 051 213</u> 437 848	468,48%
Rövid távú likviditás II.	<u>Forgóeszköz - Követelések</u> Rövid lejáratú köt.	<u>1 582 038</u> 726 806	217,67%	<u>1 859 055</u> 437 848	424,59%
Rövid távú likviditás III.	<u>Pénzeszközök+Értékpapírok</u> Rövid lejáratú köt.	<u>1 401 158</u> 726 806	192,78%	<u>1 653 003</u> 437 848	377,53%
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevőállomány * 360</u> Nettó árbevétel	<u>159 275*360</u> 1 115 535	55,90 nap	<u>180 219*360</u> 1 251 672	51,83 nap
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány * 360</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>113 811*360</u> 861 871	34,13 nap	<u>96 316*360</u> 911 512	38,04 nap
Vevők és Szállítók aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>206 283</u> 90 882	226,98%	<u>154 155</u> 101 749	151,51%

A Társaság pénzügyi helyzete minden tekintetben lényeges javulást mutat.

Az eredmény és a jövedelmezőség alakulása

Az eredmény főbb összetevői	Előző év E Ft	Megoszlás	Tárgyév E Ft	Megoszlás
Üzemi tevékenység eredménye	7 760	155200%	55 003	105%
Pénzügyi műveletek eredménye	-7 755	-155100%	-2 841	-5%
Adófizetési kötelezettség	0	0%	-14	0%
Adózott eredmény	5	100%	52 148	100%

A Társaság 2017-es tevékenységének eredményessége jelentősen javult a bázis időszakhoz képest, ez tükröződik az eredmény és jövedelmezőségi mutatók javulásában is.

Eredmény és jövedelmezőségi mutatók

A mutató megnevezése	A mutató számítása	Előző év		Tárgyév	
Árbevétel arányos üzemi eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>	<u>7 760</u>		<u>55 003</u>	
	Nettó árbevétel	1 115 535	0,70%	1 251 672	4,39%
Tőkearányos eredmény	<u>Üzemi eredmény</u>	<u>7 760</u>		<u>55 003</u>	
	Saját tőke	2 151 985	0,36%	2 778 564	1,98%
Eszközök megtérülési mutatója	<u>Nettó árbevétel</u>	<u>1 115 535</u>		<u>1 251 672</u>	
	Összes eszköz	3 290 580	33,90%	3 513 918	35,62%
Eszközhatékonyság	<u>Üzemi eredmény</u>	<u>7 760</u>		<u>55 003</u>	
	Összes eszköz	3 290 580	0,24%	3 513 918	1,57%

A működés hatékonysága a 2015-ben elkezdett reorganizációs intézkedések hatására folyamatosan javul, a 2017.évi üzemi eredmény (nyereség) 55 M Ft, ami 47 M Ft-os javulást mutat a bázis időszak eredményéhez képest.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Eszközök

1. Immateriális javak bruttó-nettó értékének alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Alapítás, átszervezés aktivált értéke	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Összesen
Bruttó érték					
2017. évi nyitó	0	0	29 117	11 776	40 893
Beszerzés			39		39
Átsorolás					0
Selejtezés					0
Terven felüli értékcsökkenés					0
Értékesítés			-75		-75
2017. évi záró	0	0	29 081	11 776	40 857
Értékcsökkenés					
2017. évi nyitó	0	0	27 518	11 776	39 294
Kisértékű (100 E Ft alatti)			39		39
100 E Ft fölötti			1 581		1 581
Káresemény					0
Selejtezés					0
Terven felüli értékcsökkenés					0
Értékesítés			-75		-75
2017. évi záró	0	0	29 063	11 776	40 839
Nettó érték					
2017. évi nyitó	0	0	1 599	0	1 599
2017. évi záró	0	0	18	0	18

2. Tárgyi eszközök alakulása (befektetési tükröz)

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Ingtatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	Műszaki berend., gépek, járművek	Egyéb berend., gépek, járművek	Beruházás	Beruházásra adott előleg	Összesen
Bruttó érték						
2017. évi nyitó	1 016 161	707 972	270 749	104 081	14 916	2 113 879
Beszerezés				152 542		152 542
Aktiválás	142 525	97 441	22 762	-247 812	-14 916	0
ebből: kisértékű (100 E Ft alatti)	63	964	7 545			8 572
ebből: 100 E Ft fölött	142 462	96 477	15 217			254 156
Értékesítés		-24 306	-1 059			-25 365
Selejtezés		-340	-1 815			-2 155
Terven felüli értékcsökkenés			-1 305			-1 305
Hiány		-77	-580			-657
2017. évi záró	1 158 686	780 690	288 752	8 811	0	2 236 939

Értékcsökkenés						
2017. évi nyitó	166 846	290 507	206 451	0	0	663 804
Kisértékű (100 E Ft alatti)	63	964	7 545			8 572
Terv szerinti	22 998	91 951	14 733			129 682
Értékesítés		-21 276	-1 027			-22 303
Selejtezés		-340	-1 815			-2 155
Terven felüli értékcsökkenés			-1 305			-1 305
Hiány		-77	-580			-657
2017. évi záró	189 907	361 729	224 002	0	0	775 638

Nettó érték						
2017. évi nyitó	849 315	417 465	64 298	104 081	14 916	1 450 075
2017. évi záró	968 779	418 961	64 750	8 811	0	1 461 301

Az értékesített eszközök nettó értéke 3.062 E Ft, míg a selejtezett eszközöknek nettó értéke már nem volt.

A beruházások között év végén nyilvántartott befejezetlen beruházás aktiválása 2018. év során megtörténik.

3. Megvalósult beruházások és forrásai

Finanszírozás forrása, célja	adatok E Ft-ban	
	Előző év	Tárgyév
Tőkeemelésből termelő gépek beszerzése	108 424	22 984
Tőkeemelés - reorganizációs célú -beruházások	278 224	68 079
327/2012 Korm. Rend. 55/B. §-a alapján egyszeri rehab. támogatás	40 610	41 325
Műanyag gyártó üzem gépbeszerzése	18 206	0
Nyomdaüzemi gépbeszerzés	11 894	0
Akadálymentesítés	10 510	41 325
Rehabilitációs költségtámogatás	0	2 806
Akadálymentesítés	0	2 806
Egyéb eszközbeszerzések saját forrásból	6 560	17 387
Összesen	433 818	152 581

A 2015-2020. évekre elfogadott reorganizációs terv mentén 2017-ben 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 2017. évben is a 327/2012.(XI.16.) Korm. rendelet 55/B §-a alapján folyósított egyszeri rehabilitációs támogatás, amely a saját reorganizációs beruházási forrásainkat egészítette ki.

4. Készletek alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Anyagok	111 539	116 686	4,61%
Befejezetlen termelés és félkész termékek	30 463	41 769	37,11%
Késztermékek	35 543	44 535	25,30%
Áruk	3 335	3 062	-8,19%
Készletre adott előleg	0	0	n.é.
Összesen	180 880	206 052	13,92%

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

A 4.409 E Ft értékvesztés elszámolására a Számviteli Politika szerint azon cikkek esetében került sor, ahol a cikk tartósan, azaz egy éve nem mozgott, és a könyv szerinti értéke magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert eladási ár.

5. Követelések

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Vevők (az elszámolt értékvesztés nélkül)	212 773	167 587	-21,24%
Követelések elszámolt értékvesztése	-6 490	-13 432	106,96%
Vevőkkel szembeni követelés az értékvesztés elszámolását követően	206 283	154 155	-25,27%
Egyéb követelések	44 332	38 003	-14,28%
Követelések összesen	250 615	192 158	-23,33%

Az áruszállításból és szolgáltatásokból eredő követelés 40 %-át négy meghatározó jelentőségű vevő teszi ki.

A Társaság a vevők egyedi minősítése során megvizsgálta a kintlévőségek jogi státuszát. A vevők értékelése alapján a tárgyévben 8.200 E Ft értékvesztés elszámolására került sor.

Vevőkkel szembeni követelésekre elszámolt értékvesztés

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Nyitó állomány	8 868	6 490	-26,82%
Korábbi években elszámolt értékvesztés visszaírt összege, behajthatatlanság miatt:	-8 868	-721	-91,87%
Követelés megtérüléséből eredően visszaírt értékvesztés összege:	0	-537	n.a
Tárgyévben képzett értékvesztés:	6 490	8 200	26,35%
Záró állomány	6 490	13 432	106,96%

Vevők részletezése (elszámolt értékvesztéssel csökkentett)

adatok E Ft-ban

Lejárat és reláció szerint	Előző év	Tárgyév	Változás %
Határidőn belül	122 243	115 277	-5,70%
Lejárt 60 napon belül	68 156	30 381	-55,42%
Lejárt 60 - 90 nap között	2 203	1 545	-29,87%
Lejárt 91 - 180 nap között	6 917	2 769	-59,97%
Lejárt 181 - 360 nap között	6 401	3 529	-44,87%
Lejárt 361 nap felett	363	654	80,17%
Vevők összesen	206 283	154 155	-25,27%
Belföldi vevők forintban	199 637	126 523	-36,62%
Belföldi devizás vevők	2 893	21 073	628,41%
Belföldi vevők összesen	202 530	147 596	-27,12%
Külföldi vevők forintban	0	31	n.a.
Külföldi devizás vevők	3 753	6 528	73,94%
Külföldi vevők összesen	3 753	6 559	74,77%
Vevők összesen	206 283	154 155	-25,27%

A devizás tételek a mérlegben az év végi MNB árfolyamon (310.14 Ft/EUR, 265.24 Ft/CHF) szerepelnek.

Egyéb követelések részletezése

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Elszámolás munkavállalókkal	3 328	2 897	-12,95%
Társadalombiztosítási ellátás	4 785	5 572	16,45%
Rehabilitációs támogatási igény	0	19 004	n.a.
Következő bevallási időszakban visszaigényelhető áfa	2 668	0	-100,00%
Üzemanyag jövedéki adó visszaigénylés és adó túlfizetés	34	380	1017,65%
Szállítókkal szembeni követelések	3 634	10 150	179,31%
NAV áfa visszaigénylés	29 883	0	-100,00%
Összesen	44 332	38 003	-14,28%

A tárgyév végén az utófinanszírozásból adódóan 19.004 E Ft volt rehabilitációs támogatási igény.

Szállítókkal szembeni követelések főként a bérlemények után fizetett kauciót tartalmazzák.

6. Pénzeszközök

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
Előző év	Tárgyév	Változás %	
Pénztárak	1 443	1 344	-6,86%
MKB Zrt-nél vezetett fő forgalmi bankszámla	-142 482	-852	0,60%
Deviza bankszámlák	103 198	157 857	52,97%
Rehabilitációs költségtámogatás - elkülönített bankszámla	173 607	160 725	-7,42%
Telephelyi bankszámlák	1 422	92	-93,53%
Kártyafedezeti bankszámlák	148	215	45,27%
Beérkezett tőkeemelések elkülönített bankszámlái:	593 480	872 465	147,01%
Reorganizációs forrás elkülönített bankszámlák 405/2015. (XII.08.) Alapítói határozat alapján	485 979	448 157	92,22%
A 477/2015.(XII.30.) és 806/2016.(XII.27.) AH szerint - elkülönített bankszámla	44 344	13 000	29,32%
A 588/2016 (IX.22) Alapítói határozat szerint kapott támogatás elkülönített bankszámla	140 019	0	0,00%
Összesen	1 401 158	1 653 003	17,97%

A cash-pool - csoportos számlavezetés - rendszeréből kifolyólag a bankszámlák egyenlege minden banki nap végén összevonásra kerül. Ennek előnye, hogy a fő forgalmi bankszámla egyenlege a hitelkeret igénybevételének ellenére pozitív egyenleget mutat, banki kamat felszámítására nem kerül sor.

A táblázat az összevezetés előtti egyenleget mutatja. A cash-pool elszámolásba bevont bankszámlák összevezetését követően a tárgyidőszaki záró egyenleg pozitív, ezért nem történt átsorolás a rövid lejáratú kötelezettségek közé.

7. Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Nyújtott szolgáltatások tárgyévre járó bevételeinek aktív időbeli elhatárolása szerződés szerint	3 126	0	-100,00%
Biztosítási kártérítés bevétele	0	16	n.é.
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 127	1 370	-56,19%
Halasztott ráfordítások	0	0	n.é.
Összesen	6 253	1 386	-77,83%

Az aktív időbeli elhatárolásra kerülő tételek értéke nem jelentős. A beszámoló készítés napjáig (2018. március 19.) a tárgyévre vonatkozó szállítói számlák döntő része beékezett, illetve a 2017 évet érintő kiszámlázások megtörténtek.

Források

8. Saját tőke

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
<i>Jegyzett tőke</i>	910 670	910 970	0,03%
<i>Tőketartalék</i>	1 802 417	2 376 548	31,85%
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	n.é.
<i>Eredménytartalék összesen</i>	-953 133	-953 128	0,00%
<i>Lekötött tartalék</i>	392 026	392 026	0,00%
<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	n.é.
<i>Adózott eredmény</i>	5	52 148	1042860,00%
Összesen (saját tőke)	2 151 985	2 778 564	29,12%

Lekötött tartalékként visszafizetési kötelezettséggel juttatott összegek:

Alapítói Határozat	E Ft
376/2014 (IX.11.)	157 026
244/2015. (VII.09.)	235 000
Összesen:	392 026

A saját tőke üzleti éven belüli változása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Átvezetés	Tárgyévi változás	Záró érték
Jegyzett tőke	910 670	0	300	910 970
Jegyzett, de be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
Tőketartalék	1 802 417	0	574 131	2 376 548
Eredménytartalék	-953 133	5	0	-953 128
Lekötött tartalék	392 026	0	0	392 026
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	5	-5	52 148	52 148
Összesen	2 151 985	0	626 579	2 778 564

Az MNV Zrt. a tulajdonosi jogok képviselésében eljárva több esetben biztosított ázsziós tőkeemelést a Társaság részére:

Jegyzett tőke emelés :

Alapítói Határozat	E Ft	Cégbírósági bejegyzés kelte
405/2015 (XII.08)	200	2016. február 8
476/2015(XII.30.)	378 000	2016. február 8
278/2016 (IV.28.)	100	2016.május 23
2016.évi összes:	378 300	
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	

Tőketartalék változásai:

Alapítói Határozat	E Ft	Kelte
405/2015 (XII.08)	744 800	2016. február 8
476/2015(XII.30.)	475 894	2016. február 8
278/2016 (IV.28.)	90 381	2016.május 23
2016.évi összes:	1 311 075	
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	

2017-ben az előző évi adózott eredmény eredménytartalékba helyezése megtörtént. A tárgyévi adózott eredmény 52.148 E Ft nyereség.

9. Céltartalékok

adatok E Ft-ban

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

A Társaság a tárgyévben céltartalékot nem képzett.

10. Kötelezettségek

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	n.é.
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	n.é.
Rövid lejáratú kötelezettségek	726 806	437 848	-39,76%
Összesen	726 806	437 848	-39,76%

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 E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	n.é.
Kötelezettség áruszállításból és szolgáltatásból	90 882	101 749	11,96%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	635 924	336 099	-47,15%
Összesen	726 806	437 848	-39,76%

Szállítói kötelezettségek lejárat szerint

adatok E Ft-ban

Korosítás kategóriái	Előző év	Tárgyév	Változás %
Határidőn belül	74 011	68 472	-7,48%
Lejárt 60 napon belül	15 355	33 277	116,72%
Lejárt 60 - 90 nap között	430	0	-100,00%
Lejárt 91 - 180 nap között	1 086	0	-100,00%
Szállítói kötelezettségek összesen	90 882	101 749	11,96%

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Munkabér kifizetési kötelezettség	102 051	122 405	19,94%
Fel nem vett bér	1 186	1 516	27,82%
Munkabér összesen	103 237	123 921	20,04%
SZJA befizetési kötelezettség	16 911	20 520	21,34%
Nyugdíjjárulék befizetési kötelezettség	14 358	17 231	20,01%
Egészségbiztosítási és m.erőpiaci járulék befiz. köt.	11 822	14 301	20,97%
Szociális hozzájárulási adó befiz. köt.	18 602	14 051	-24,47%
EHO befizetési kötelezettség	233	759	225,75%
Munkabéreket terhelő adók összesen	61 926	66 862	7,97%
Környezetvédelmi termékdíj befizetési kötelezettség	77	606	687,01%
Cégautó adó befizetési kötelezettség	142	141	-0,70%
Szakszervezeti tagdíj fizetési kötelezettség	207	278	34,30%
Dolgozóktól levont balesetbiztosítási díj	50	42	-16,00%
Letiltások	1 761	2 597	47,47%
Egyéb kötelezettségek	331	717	116,62%
Alapítókkal szembeni kötelezettség - tőkeemelés	424 431	137 900	-67,51%
Fizetendő áfa	0	3 021	n.a.
Társasági adó fizetési kötelezettség	0	14	n.a.
2016-évi rehabilitációs támogatásból visszafizetendő	1 495	0	-100,00%
2017-re folyósított egyszeri rehabilitációs támogatás	41 325	0	-100,00%
Nem számlázott szállítások	942	0	-100,00%
Egyéb összesen	470 761	145 316	-69,13%
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen	635 924	336 099	-47,15%

A munkáltatói kötelezettségekből adódó, és az adóhatóság felé fennálló, következő évre áthúzódó határidős adófizetési kötelezettségek nagyságrendje az elmúlt évekhez hasonló.

A korábbi években pályázati úton elnyert támogatások, illetve a rehabilitációs költségtámogatások elszámolása megtörtént.

A tőkeemelésként juttatott tulajdonosi források a cégbírósági bejegyzésig kötelezettségként jelentkeznek.

11. Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
A 806/2016 (XII.27) Alapítói határozattal kapott támogatás tárgyévben fel nem használt része	22 304	634	-97,16%
A 588/2016 (IX.22) Alapítói határozat szerinti felhasználás	95 370	0	-100,00%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen	117 672	634	-99,46%
Tárgyétet terhelő bankköltség, közüzemi díj, könyvvizsgálat díja stb.	2 103	2 707	28,72%
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása összesen	2 103	2 707	28,72%
1998-2004 közötti támogatásokból megvalósított épület beruházások	12 305	11 932	-3,03%
TÁMOP 5.3.8. RÉV támogatásból 2012-2014 között megvalósított beruházások	12 033	8 444	-29,83%
TÁMOP 1.1.1-11/2 támogatásból 2012-ben megvalósított szabászat fejlesztés	6 624	4 289	-35,25%
TÁMOP1.1.1-11/1 támogatásból 2013-ban beszerzett brikettáló berendezés	10 781	7 832	-27,35%
2013-2015 évi rehab.támogatásból megvalósult létesítmény bővítés, helyiségek átalakítása	29 456	28 610	-2,87%
FRF-C/0176-1/2014 sz. szerződés alapján folyósított 2015 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult gépberuházások	71 788	59 704	-16,83%
FRF-C/0236-7/2015 sz. szerződés alapján folyósított 2016 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult gépberuházások	39 255	34 716	-11,56%
FRF-C/1291-1/2015 sz. szerződés alapján folyósított 2017 évi egyszeri rehab.támogatásból megvalósult gépberuházások	0	40 744	n.é.
GOP-3.3.1-15/A. sz. támogatási szerződéssel megvalósult gépberuházás	24 537	20 446	-16,67%
FRF-A/2959/2014 sz. Munkahely teremtő támogatásból megvalósult ingatlan beruházás	36 030	34 463	-4,35%
FRF-A/4177-4/2015 sz. Munkahely teremtő támogatásból megvalósult építési, átalakítási munkák	49 205	42 985	-12,64%
Halasztott bevételek összesen	292 014	294 165	0,74%
Passzív időbeli elhatárolások összesen	411 789	297 506	-27,75%

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:

• Csomagoló szerelő üzemek	Díszdobozok, szettek, reklám táskák
• Textilkonfekcionálás	Munkaruhák, könnyű divatruházat, ágyneműk, formaruhák, pizsamák
• Nyomda	Könyvek, iskolai füzetek, szórólapok, céges borítékok, naptárak,
• Papír feldolgozó üzem	Higiéniás papírtermékek (egészségügyi papír, papírzsebkendő, szalvéta), papír lepedő
• Műanyag fólia üzem	Takaró fóliák, tasakok, szemeteszsákok
• Seprű üzem	Háztartási- és ipari seprűk, kis seprű, asztali seprűk
• Bördíszmű	Bőrből készült orvosi táskák, aktatászkák, levéltárcák, övek, hátizsákok
• LED üzem	LED alapú égőtestek elsősorban intézményi felhasználásra

Tulajdonosi döntésnek megfelelően, az ERFO Közhasznú Nonprofit Kft. és a szintén állami tulajdonban lévő KÉZMŰ Közhasznú Nonprofit Kft. között a profiltisztítás jegyében a tevékenységek átcsoportosítása kezdődött meg.

Az év folyamán a Társaság bördíszmű üzletága és csurgói textil üzeme átadásra került a KÉZMŰ részére. A KÉZMŰ pécsi textil üzeme a Társasághoz került.

1. Az értékesítés nettó árbevételének alakulása

Főbb tevékenységenként:

adatok E Ft-ban

Főbb tevékenységek 2016	Földrajzilag elhatárolt piacok					Végösszeg
	Belföldi		Külföldi			
	szolgáltatás	termék értékesítés	EU-n belüli		EU-n kívüli	
			szolgáltatás	termék értékesítés	termék értékesítés	
üzemek	195 858	38 810	0	15	0	234 683
Textilkonfekcionálás	127 831	94 828	6 516	3	0	229 178
Nyomda	5 604	191 973	0	11 230	0	208 807
Papír feldolgozó üzem	5 794	183 767	0	0	0	189 561
Műanyag fólia üzem	7 957	90 986	0	5	0	98 948
Seprű üzem	34	42 044	0	527	45 247	87 852
Bördíszmű	23 964	27 838	0	167	0	51 969
Egyéb kiegészítő. tev.	8 501	1 185	0	0	0	9 686
LED üzem	270	2 577	0	0	0	2 847
Kiskereskedelem	0	2 004	0	0	0	2 004
Végösszeg	375 813	676 012	6 516	11 947	45 247	1 115 535

adatok E Ft-ban

Főbb tevékenységek 2017	Földrajzilag elhatárolt piacok					Végösszeg
	Belföldi		Külföldi			
	szolgáltatás	termék értékesítés	EU-n belüli		EU-n kívüli	
			szolgáltatás	termék értékesítés	termék értékesítés	
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
Bördíszmű	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

Országoként:

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 051 825	1 187 449	12,89%
Export értékesítés nettó árbevétele	63 710	64 223	0,81%
ebből export EU tagállamok összesen	18 463	38 950	110,96%
Ausztria	10 300	8 688	-15,65%
Csehország	646	29 986	4541,80%
Németország	7 045	0	-100,00%
Szlovákia	472	276	-41,53%
ebből EFTA tagállamok összesen	45 247	25 273	-44,14%
Norvégia	2 231	0	-100,00%
Svájc	43 016	25 273	-41,25%
Összesen	1 115 535	1 251 672	12,20%

2. Bevételek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Árbevétel	1 115 535	1 251 672	12,20%
Önköltség	2 930 286	3 310 373	12,97%
Üzemi eredmény	-1 814 751	-2 058 701	13,44%
- Egyéb ráfordítások	50 011	69 335	38,64%
+ Egyéb bevételek	1 872 522	2 183 039	16,58%
Üzemi tev. eredménye	7 760	55 003	608,80%
+ Pénzügyi műveletek bevételei	6 783	1 655	-75,60%
- Pénzügyi műveletek ráfordításai	14 538	4 496	-69,07%
Pénzügyi műveletek eredménye	-7 755	-2 841	-63,37%
Adózás előtti eredmény	5	52 162	1043140,00%
Adófizetési kötelezettség	0	14	n.a
Adózott eredmény	5	52 148	1042860,00%

A Társaság üzemi tevékenységének eredménye a bázishoz viszonyítva jelentősen, 47.2 millió Ft-tal javult. Az eredmény az üzemi hatékonyság emelkedését jelzi, amely döntően a reorganizáció következménye.

3. Költségnemek alakulása

Anyagköltségek

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Alap-, segédanyag felhasználás	521 480	571 351	9,56%
Energiaköltség	57 593	54 701	-5,02%
Üzemanyag	15 616	19 961	27,82%
Egyéb anyagfelhasználás	36 394	44 955	23,52%
Anyagköltségek összesen	631 083	690 968	9,49%
Eladott áruk beszerzési értéke összesen	6 358	4 995	-21,44%

A közvetlen anyagok felhasználásának bázishoz viszonyított 9.56 %-os növekedése a nagyobb termelés volumennel magyarázható. Az üzemanyag költség magasabb szintje összefüggésben van a bázisnál magasabb üzemanyag árak alakulásával és a megnövekedett logisztikai igényekkel.

Szolgáltatások költségei

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Bérleti díjak	41 193	33 029	-19,82%
Karbantartás	19 973	21 522	7,76%
Szakértői díjak	5 410	2 852	-47,28%
Hang- és adatkommunikációk	6 907	6 338	-8,24%
Közüzemi díjak	4 060	4 948	21,87%
Marketing költségek	754	1 990	163,93%
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	95 192	102 908	8,11%
Igénybe vett szolgáltatások összesen	173 489	173 587	0,06%
Bank költség	14 698	14 481	-1,48%
Hatósági díj	13 825	17 898	29,46%
Biztosítás	5 803	5 361	-7,62%
Egyéb szolgáltatások	34 326	37 740	9,95%
Közvetített szolgáltatások	16 615	4 222	-74,59%

Anyag jellegű ráfordítások összesen	861 871	911 512	5,76%
--	----------------	----------------	--------------

A szolgáltatások költsége az igénybe vétel racionalizálásának eredményeként nem emelkedett lényegesen.

Személyi jellegű ráfordítások

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Béreköltség	1 658 535	1 989 118	19,93%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	107 942	121 035	12,13%
Bérbírálat	221 005	181 423	-17,91%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	1 987 482	2 291 576	15,30%

A béreköltség a foglalkoztatási óraszám- és a létszám racionalizálással összefüggésben, valamint a végrehajtott minimálbér és garantált bérminimum emelés hatására 19,93 %-kal növekedett.

A vállalkozást terhelő tárgyévi bérbírálat a béreköltség emelkedése ellenére csökkent. Ennek oka a rehabilitációs kártya nyújtotta adókedvezmény, mely a szociális hozzájárulási adó 17,91 %-os megtakarítását jelentette a bázishoz képest.

Terv szerinti lineáris értékcsökkenési leírás

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Vagyoni értékű jogok	3 103	1 619	-47,82%
Szellemi termékek	822	0	-100,00%
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	20 398	23 061	13,06%
Műszaki berend., gépek, járművek	77 816	92 915	19,40%
Egyéb berend., gépek, járművek	22 671	22 279	-1,73%
Értékcsökkenés összesen:	124 810	139 874	12,07%

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

4. Aktivált saját teljesítmények értéke

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Saját termelésű készletek állományváltozása	30 906	20 298	-34,32%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	12 971	12 291	-5,24%
Aktivált saját teljesítmények összesen	43 877	32 589	-25,73%

5. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Rehabilitációs támogatás	1 588 499	1 874 101	17,98%
A 588/2016 (IX.22) Alapítói határozat szerint kapott támogatás felhasználása	104 630	95 370	-8,85%
Költségek ellentételezésére kapott támogatások felhasználása	57 042	159 695	179,96%
Behajtási költségátalány megszüntetése	41 595	0	-100,00%
Fejlesztésre kapott, elhatárolt támogatások értékcsökkenés arányában visszaírt bevétele	50 101	21 970	-56,15%
Egyéb kapott bevétele	2 412	1 451	-39,84%
Készletek többlete	15 002	5 798	-61,35%
Munkügyi perre képzett CT feloldása	5 200	0	-100,00%
Egyszeri rehabilitációs támogatás bevétele	5 139	17 199	234,68%
Biztosítótól kapott kártérítés	1 564	2 419	54,67%
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	697	3 806	446,05%
Bírság, kötbér, kártérítés bevétele	286	267	-6,64%
Korábbi években behajthatatlannak minősített követelés megtérülése	206	537	160,68%
Üzemanyag jövedéki adó visszatérítés	149	426	185,91%
Összesen	1 872 522	2 183 039	16,58%

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Megváltozott munkaképességű munkavállalók átlagos állományi létszáma	1 435	1 471	2,51%
Tárgyidőszakra megítélt rehabilitációs támogatás összege	1 610 560	1 892 072	17,48%
Tényleges foglalkoztatás alapján igényelt és kifizetett támogatás	1 588 499	1 874 101	17,98%

2017-ben az egy főre jutó támogatás mértéke 15%-kal emelkedett, a támogatási szerződés előírásainak eleget téve a támogatási keret 99 %-ban került lehívásra.

Az MNV Zrt. 588/2016-os Alapítói Határozatában a Társaság reorganizációs tervében szereplő 200.000 E Ft támogatás odaítéléséről döntött. A támogatás felhasználásának időszaka 2016. szeptember 1- 2017. június 30. A Társaság 2017-ben 95.370 E Ft-ot használt fel a támogatási keretből.

A 2016-2017-es évek költségeit ellentételezendő, az MNV Zrt. 806/2016-os és a 370/2017-es Alapítói Határozatainak értelmében támogatást nyújtott a Társaság részére. Ebből a tárgyévben felhasznált összeg 159.695 E Ft.

Egyéb ráfordítások

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Tárgyi eszköz értékesítés könyv szerinti értéke	621	3 061	392,91%
Terven felüli értékcsökkenési leírás	3 861	0	-100,00%
Készletek hiánya	18 790	12 746	-32,17%
Készletek selejtezése	2 220	1 995	-10,14%
Készletekre elszámolt értékvesztés	0	4 409	n.a.
Követelésekre elszámolt értékvesztés	6 490	8 200	26,35%
Behajthatatlan követelés	1 553	93	-94,01%
Bírság, kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	1 217	14 151	1062,78%
Egyszeri rehab. költségtámogatás visszafizetése	974	0	-100,00%
Nemzeti adóhivatallal elszámolt adók	665	570	-14,29%
Önkormányzatokkal elszámolt adók	9 982	20 013	100,49%
Egyéb ráfordítás	338	545	61,24%
ERFO Alapítvány támogatása	3 000	3 000	0,00%
Egyéb támogatás	300	552	84,00%
Összesen	50 011	69 335	38,64%

A készletek többlete és hiánya egyenlegében 6.948 E Ft hiányt mutat, melynek oka a több üzemet érintő személyi változások miatt bekövetkezett raktári nyilvántartások következetlensége.

A Társaságot a LED izzó összeszerelő üzletágban végzett világításkorszerűsítési munkák hibás teljesítése miatt jelentős összegű kártérítésre kötelezte a megrendelő 11 M Ft értékben. Igénybejelentés történt a tervezővel szemben konstrukciós hiba okán a kár megtérítése végett.

A szegedi telephelyen a helyi önkormányzat építési hatóságának ellenőrzése kapcsán az építményadóval érintett hasznos alapterület nagysága felülvizsgálatra került. A megállapított építményadó hiány 5 évre visszamenőleg befizetésre került összességében 6,2 M Ft értékben.

Az önkormányzati adók emelkedéséhez vezetett továbbá az elmúlt évben vásárolt telephelyek után fizetett építményadó.

6. Pénzügyi műveletek bevételeinek és ráfordításainak alakulása

Pénzügyi műveletek bevételei

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Pénzintézettől éven belüli betétre kapott kamat	5 621	742	-86,80%
Külföldi pénzürtékre szóló eszk., köt. pénzügyi rendezéséből eredő árf. nyereség	1 074	913	-14,99%
Külf. pénzürtékre szóló eszk., köt. mérleg fordulónapi átértékeléséből eredő árf. nyereség	88	0	-100,00%
Összesen	6 783	1 655	-75,60%

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	adatok E Ft-ban		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Fizetendő kamatok, kamatjellegű ráfordítások	13 560	254	-98,13%
Külföldi pénzürtékre szóló eszk., köt. pénzügyi rendezéséből eredő árf. veszteség	978	632	-35,38%
Külf. pénzürtékre szóló eszk., köt. mérleg fordulónapi átértékeléséből eredő árf. veszteség	0	3 610	n.a.
Összesen	14 538	4 496	-69,07%

Az MKB-nál vezetett főszámla mellett az elkülönített pénzeszközök vezetésére szolgáló alszámlák 2013. óta cash pool rendszerben működnek. A cash pool rendszerbe bevont számlák technikai összeszámításával amennyiben az egyenleg pozitív, úgy a folyószámlahitel kamatköltsége nem kerül felszámításra.

Mind a bázisnak, mind a beszámolás időszakának végén a cash pool rendszerbe bevont számlák összevezetése után az egyenleg pozitív, folyószámlahitel miatti kamatfizetésre nem került sor. A csökkenés a reorganizáció célra folyósított forrásokkal függ össze.

Az átmenetileg fel nem használt források rövid lejáratú betét formájában lekötésre kerültek, az ebből származó kamatbevétel a beszámolás időszakában 742 E Ft volt.

A tárgyévet megelőző években a pénzügyi műveletek ráfordításait döntően tulajdonosi kölcsön kamata tette ki, amely - a reorganizációs terv mentén - 2016 évben apportálásra került.

A tárgyévben a devizás tételek mérleg fordulónapi átértékeléséből eredően 3.610 E Ft árfolyam veszteség került elszámolásra.

7. Társasági adóalap levezetése

adatok E Ft-ban

Jogcímek	Előző év	Tárgyév
Adózás előtti eredmény	5	52 162

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		
Az előző évek elhatárolt veszteségéből (negatív adóalapjából) az adóévben leírt összeg	0	-31 987
Képzett céltartalék feloldása következtében bevételként elszámolt összeg	-5 200	0
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás, eszközök kivezetésekor elszámolt nyilvántartási érték	-125 431	-145 350
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	-8 868	-537
Az adóalapot növelő bírságoknak visszatérített, bevételként elszámolt összege	-159	0
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen	-139 658	-177 874

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek		
Tárgyévben képzett céltartalék	0	0
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenési leírás, eszközök kivezetésekor elszámolt nyilvántartási érték	129 292	142 935
Nem a vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költség, ráfordítás összeg	0	2 638
Jogerős határozatban megállapított bírság, Art. És Tb-törvények szerinti jogkövetkezmények ráfordításként elszámolt összege	1 107	1 289
Az adóévben követelésekre elszámolt értékvesztés összege	6 490	8 200
Behajthatatlannak nem minősülő elengedett követelés	1 659	430
Egyéb növelő jogcímek	238	2 207
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen	138 786	157 699

Adóalap	-867	31 987
Társasági adó	0	2 879
Adómentesség (Tao tv. 20. § (1))	0	2 865
Adókötelezettség	0	14

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 elhasználdott tárgyi eszköz eredeti állaga helyreállítását szolgáló felújítási munka ellenértékét értéket növelő bekerülési (beszerzési) értéként 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 mutatjuk ki.

Itt kerülhetnek elszámolásra továbbá az év közben beruházásra, készletre adott előlegek értékei. A Számviteli törvény 46. § (3) bekezdésének előírásai szerint leltározással egyeztetjük 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 nyilván 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

A Számviteli törvény 41. § előírásainak megfelelően, a Társasági adó törvény által biztosított lehetőségek figyelembe vételével az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot képeztünk.

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 nyilván a tényleges elismert teljesítés megtörténteig.

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

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Teljes munkaidős fizikai	133	139	5,22%
Teljes munkaidős szellemi	78	80	2,77%
Teljes munkaidős összesen	210	219	4,32%
Részmunkaidős fizikai	1 314	1 338	1,87%
Részmunkaidős szellemi	94	97	3,57%
Részmunkaidős összesen	1 408	1 436	1,99%
Összes foglalkoztatott (átl.stat.áll.létszám)	1 618	1 655	2,29%

A munkaviszonyból származó összes kereset alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Teljes munkaidős fizikai összesen	233 346	291 773	25,04%
Teljes munkaidős szellemi összesen	240 153	276 282	15,04%
Teljes munkaidős összesen	473 499	568 055	19,97%
Részmunkaidős fizikai összesen	981 173	1 197 137	22,01%
Részmunkaidős szellemi összesen	186 008	203 849	9,59%
Részmunkaidős összesen	1 167 181	1 400 986	20,03%
Állományon kívüliek bére	17 855	20 077	12,44%
Összes foglalkoztatott mindösszesen	1 658 535	1 989 118	19,93%

A személyi jellegű egyéb kifizetéseket főbb jogcímenként

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás %
Betegszabadság, táppénz	52 297	60 983	16,61%
Dolgozók útiköltség térítése	30 863	33 102	7,25%
Munka-alkalmassági és foglalkozás-egészségügyi vizsgálat	11 119	11 199	0,72%
Saját gk. hivatalos célú használata	4 786	5 228	9,24%
Reprezentáció	6 044	8 506	40,73%
Iskolakezdési utalvány	1 110	1 255	13,06%
Végkielégítés	266	644	142,11%
Egyéb személyi jellegű költségek	1 457	118	-91,90%
Összesen	107 942	121 035	12,13%

A személyekhez köthető személyi jellegű egyéb kifizetések állománycsoportonként

adatok E Ft-ban

Előző év	Betegsza- badság, munkáltatót terhelő táppénz	Dolgozók útiköltség térítése	Iskolakez- dési támogatás	Iskolakez- dési támogatás után fizetendő adók	Végkielé- gítés	Összesen
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	5 267	3 630	140	48	0	9 085
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	3 376	1 812	135	46	0	5 369
Teljes munkaidős dolgozók összesen	8 643	5 442	275	94	0	14 454
Részmunkaidős fizikai dolgozók	40 777	23 840	765	265	266	65 913
Részmunkaidős szellemi dolgozók	2 877	1 581	70	24	0	4 552
Részmunkaidős dolgozók összesen	43 654	25 421	835	289	266	70 465
Állományon kívüliek bére	0	0	0	0	0	0
Összes foglalkoztatott	52 297	30 863	1 110	383	266	84 919

adatok E Ft-ban

Tárgyév	Betegsza- badság, munkáltatót terhelő táppénz	Dolgozók útiköltség térítése	Iskolakez- dési támogatás	Iskolakez- dési támogatás után fizetendő adók	Végkielé- gítés	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

Kimutatás az átlagkeresetek alakulásáról

adatok: Ft/hó

Megnevezés	Átlagkereset		
	Előző év	Tárgyév	Változás %
Teljes munkaidős fizikai összesen	146 758	174 397	18,83%
Teljes munkaidős szellemi összesen	257 896	288 696	11,94%
Teljes munkaidős összesen	187 807	215 987	15,00%
Részmunkaidős fizikai összesen	62 235	74 537	19,77%
Részmunkaidős szellemi összesen	165 076	174 678	5,82%
Részmunkaidős összesen	69 095	81 320	17,69%
Összes foglalkoztatott mindösszesen	84 512	99 156	17,33%

A munkaerő-forgalom alakulása

(fő)

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	Belép	Kilép	Belép	Kilép
Teljes munkaidős fizikai	15	31	61	38
Teljes munkaidős szellemi	11	7	21	21
Teljes munkaidős összesen	26	38	82	59
Részmunkaidős fizikai	344	299	376	334
Részmunkaidős szellemi	23	18	21	21
Részmunkaidős összesen	367	317	397	355
Összes foglalkoztatott mindösszesen	393	355	479	414

Egyebek

Környezeti politika

A Társaság elkötelezte magát a környezet védelem jogi- és egyéb követelményeinek betartására: folyamatosan törekszik a környezetet érintő veszélyek kockázatainak csökkentésére illetve a kockázatok megszüntetésére.

Székhelyén, és telephelyein a környezettudatos működés biztosítása érdekében az MSZ EN ISO 14001 szabvány szerinti - modulárisan fejlesztett – környezetközpontú irányítási rendszert vezetett be 2012-ben.

A rendszer a káros környezeti hatások minimalizálását, a környezetszennyezés megelőzését, a környezetvédelmi követelmények maradéktalan teljesülését és a tevékenységekre vonatkozó jogszabályi követelmények megvalósulását szolgálja.

Környezetvédelmi intézkedések

- 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.
- Integrált irányítási rendszer keretében folyamatosan törekszik a gyártás során keletkező hulladékok minimalizálására, illetve ezek környezetszennyezést kizáró, szakszerű kezelésére. Lehetőség szerint törekszik a szelektív hulladékgyűjtés megvalósítására.
- Új termékek, technológiai fejlesztések tervezése során minden környezeti tényezőt figyelembe vesz.
- A LED üzemben készült termékek hosszú élettartamúak, illetve a beépített anyagok több mint 90%-ban újrahasznosíthatók. A központi telephelyen a fényforrásokat már mind lecserélésre került az energiatakarékos, hosszú élettartamú, a LED üzem által összeszerelt LED fényforrásokra.
- Energiafogyasztást a bázisévben felhasznált energia mennyiségének szintjén próbálja tartani a Társaság.
- A munkatársak környezettudatos szemléletének erősítését, a környezet iránti, fokozott elkötelezettségét folyamatos képzéssel segíti elő.
- Elvárja, hogy munkatársai aktív részt vállaljanak a Társaság környezetirányítási célkitűzéseinek teljesítésében, a környezetirányítási rendszer eredményességének folyamatos fejlesztésében.

adatok: E Ft

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
Veszélyes hulladékszállításra fizetett költség	163	330
Kommunális hulladékszálítási költség	3 897	4 618
Hulladékértékesítésből származó bevétel (szelektív gyűjtés nyomdai vegyes papír, PET palack, csomagolási hulladék, illetve az eü.papírból eredő hulladék értékesítés)	2 974	3 154

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.

Záloggal biztosított kötelezettség:

A Társaságnak 170 M 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:

Megnevezés	adatok: E Ft	
	Előző év	Tárgyév
Könyvvizsgálat díja	1 654	1 590
Ügyvezető tiszteletdíja:	4 800	4 800
Felügyelő bizottság tiszteletdíja	1 920	1 920

A 30/2015.(III.2.) számú Alapítói Határozatában az MNV Zrt. megválasztotta a Társaság ügyvezetőjévé Becker György Lászlót.

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

elnök	dr Dávidné Hidvégi Julianna
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, értékpapírai, egyéb mérlegben nem szereplő kötelezettségvállalásai, egyéb, a pénzügyi helyzetre lényeges hatással bíró mérlegen kívüli tételei nincsenek.

CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		-1 170 494	-173 812
1	Adózás előtti eredmény	5	52 162
2	Elszámolt amortizáció	124 811	139 874
3	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	10 352	12 072
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	-5 200	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-76	-745
6	Szállítói kötelezettség változása	18 330	10 867
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	-1 309 846	-299 825
8	Passzív időbeli elhatárolások változása	111 046	-114 283
9	Vevőkövetelések változása	-72 630	44 465
10	Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	-49 338	-23 252
11	Aktív időbeli elhatárolások változása	2 052	4 867
12	Fizetett adó (nyereség után)	0	-14
13	Fizetett osztalék, részesedés	0	0
		-433 121	-148 774
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás			
14	Befektetett eszközök beszerzése (bruttó)	-433 818	-152 580
15	Befektetett eszközök eladása	697	3 806
16	Kapott osztalék	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		1 419 375	574 431
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	300
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, megszüntetése, beváltása	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz	1 689 375	574 131
22	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	0	0
23	Kötvény- és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
24	Hitel- és kölcsön törlesztése, - visszafizetés	-270 000	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, 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)		-184 240	251 845

ERFO Közhasznú Nonprofit Kft.
közhasznú eredménykimutatása 2017.12.31

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	A. Összes közhasznú tevékenység bevétele	3 008 102	3 452 584
02.	1. Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	1 769 700	2 147 211
03.	a. alapítótól	161 672	255 065
04.	b. központi költségvetéstől	1 608 028	1 892 146
05.	c. helyi önkormányzattól	0	0
06.	d. egyéb	0	0
07.	2. Pályázati úton elnyert támogatás	36 412	21 124
08.	3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	1 085 670	1 239 110
09.	4. Tagdíjból származó bevétel	0	0
10.	5. Egyéb bevétel	72 443	12 550
11.	6. Aktivált saját teljesítmények értéke	43 877	32 589
12.	B. Vállalkozási tevékenység bevétele	30 615	16 371
13.	C. Összes tevékenység bevétele (A+B)	3 038 717	3 468 955
14.	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai	3 008 098	3 400 668
15.	1. Anyagi jellegű ráfordítások	853 188	907 210
16.	2. Személyi jellegű ráfordítások	1 967 458	2 280 761
17.	3. Értékcsökkenési leírás	123 553	139 214
18.	4. Egyéb ráfordítások	49 507	69 008
19.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	14 392	4 475
20.	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai	30 614	16 125
21.	1. Anyagi jellegű ráfordítások	8 683	4 302
22.	2. Személyi jellegű ráfordítások	20 024	10 815
23.	3. Értékcsökkenési leírás	1 257	660
24.	4. Egyéb ráfordítások	504	327
25.	5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	146	21
26.	F. Összes ráfordítás (D+E)	3 038 712	3 416 793
27.	G1. Adózás előtti vállalkozói eredmény (B-E)	1	246
28.	G2. Adózás előtti eredmény (C-F)	5	52 162
29.	H. Adófizetési kötelezettség	0	14
30.	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G1-H)	1	232
31.	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (G2-H-I)	4	51 916

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

32	A Személyi jellegű ráfordítások (34.+37.+38.sor)	1 987 482	2 291 576
33	1. Bérköltség	1 658 535	1 989 118
34	Ebből: - megbízási díjak	4 370	1 292
35	Ebből - tiszteletdíjak	7 080	7 080
36	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	107 942	121 035
37	3. Bérjárulékok	221 005	181 423
38	B. A szervezet által nyújtott támogatások	3 300	3 552