

2	2	2	6	5	4	3	4	3	2	4	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	4	1	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

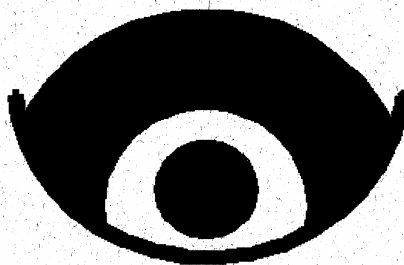
Cégjegyzék száma

A vállalkozás megnevezése: **Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.**

A vállalkozás címe: 7300 Komló, Juhász Gy. u.2.

2012. január 1.-2012. december 31.

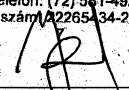
## Egyszerűsített éves beszámoló



**KOMLÓ-HABILITAS**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
 7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
 Telefon: (72) 581-492  
 Adószám: 2265-34-2-02

Keltezés: Komló, 2013. március 20.

PH

  
 a vállalkozás vezetője  
 (képviselője)

2 2 2 6 5 4 3 4 3 2 4 0 5 7 2 0 2

Statisztikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 7 4 1 4 3

Cégjegyzék száma

1 1

**Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.**

Egyszerűsített éves beszámoló MERLEGE

Eszközök (aktívák)

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (2.+4.+6.sor)	63062		58642
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>			
3.	2.sorból:Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	63062		58642
5.	4.sorból:Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	<b>III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>			
7.	6.sorból:befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	<b>B. Forgó eszközök</b>	30076		31272
9.	<b>I. KÉSZLETEK</b>	13029		12363
10.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	16554		18189
11.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
12.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	493		720
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	5260		2669
14.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) Összesen:</b>	<b>98398</b>		<b>92583</b>

Keltezés: Komló, 2013. március 20.

PH **KOMLÓ-HABILITAS**  
**NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
 7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
 Telefon: (72) 581-432  
 Adószám: 22265414-2-02  
 A Vállalkozás vezetője (képviselője)

2	2	2	6	5	4	3	4	3	2	4	0	5	7	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	4	1	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2
---	---

### **Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.**

Egyszerűsített éves beszámoló MERLEGE Források  
(passzívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)	Tárgy év
a	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját Tőke</b> (16.+20.+21.+22.+23.+24.sor)	56822		61340
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3000		3000
17.	16.sorból:a)visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II.JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19.	III.TŐKETARTALÉK	17093		17093
20.	IV.EREDMÉNYTARTALÉK	31164		34470
21.	V.LEKÖTÖTT TARTALÉK	2259		2259
22.	V.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VI.MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3306		4518
24.	<b>E. Céltartalék</b>	3132		1608
25.	<b>F. Kötelezettségek</b> (27+28 sorok)	38011	0	28548
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	8526		2889
28.	III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	29485		25659
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	433		1087

30.	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) Összesen:</b>	<b>98398</b>		<b>92583</b>
-----	---------------------------------------	--------------	--	--------------

0

Keltezés: Komló, 2013. március 20.

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 6.  
Telefon: (72) 581/430  
Adószám: 22265434-2-02  
7.

A Vállalkozás vezetője (képviselője)

2 2 2 6 5 4 3 4 3 2 4 0 5 7 2 0 2

Statistikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 7 4 1 4 3

Cégjegyzék száma

2 1

**Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.**

Egyszerűsített éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA

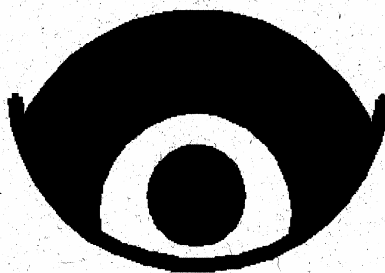
(összköltség eljárással)

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgy év
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	53713		42943
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	7464		-768
III.	Egyéb bevételek	97195		98293
	III.sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	47757		40592
V.	Személyi jellegű ráfordítások	88327		85330
VI.	Értékcsökkenési leírás	6752		5121
VII.	Egyéb ráfordítások	8633		1275
	VII.sorból: értékvesztés			
A.	Üzemi (üzleti) tev.eredménye	6903		8150
IX.	Pénzügyi műveletek bevételei	379		1
X.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3976		3595
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-3597		-3594
C.	Szokásos vállalkozási eredmény	3306		4556
XI.	Rendkívüli bevételek			
XII.	Rendkívüli ráfordítások			38
D.	Rendkívüli eredmény	0		-38
E.	Adózás előtti eredmény	3306		4518
XIII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	Adózott eredmény	3306		4518
XIV.	Eredménytart.igénybev.osztalékra			
XV.	Jóváhagyott osztalék			
G.	Mérleg szerinti eredmény	3306		4518

Keltezés: Komló, 2013. március 20.

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2/A  
Telefon: (72) 561-492  
Adószám: 22265434-2-02A

Vállalkozás vezetője (képviselője)



**Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.**

Kiegészítő melléklet  
a 2012. évi beszámolóhoz

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Vörösmarty Gy. u. 2.  
Telefon: 72/501-402  
Adószám: 22265434-2-02

Wagner Zita  
ügyvezető igazgató

**Általános adatok:**

A Cég neve:	Komló-Habilitas Kft
Cégjegyzék száma:	02-09-074143
Adószáma:	22265434-2-02
Statisztikai számjеле:	22265434-3240-572-02
Székhelye:	7300 Komló Juhász Gyula utca 2.
A társaság képviselőjére jogosult személyek:	Wágner László ügyvezető igazgató Wágner Zita ügyvezető igazgató
A társaság gazdasági tevékenységének első éve:	1992
A társaság tulajdonosai ( %-os részesedés )	
Wágner László	7300 Komló, Fűrj u.1. 70 %
Komló Város Önkormányzata	7300 Komló, Városház tér 3. 21 %
Nagy Péter	1221 Budapest, Demjén I. u. 2. 9 %
Könyvelő:	Bede Orsolya 148825
Könyvvizsgáló:	TVH-Audit Kft. Rappai Ágnes MKVK 001635

## A számviteli politika fő elemei

### 1. Az üzleti év és a mérlegkészítés időpontja

A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év február 28.

### 2. Mérleg és eredmény-kimutatás formája

A mérleg az egyszerűsített éves beszámoló „A” változatával, az eredmény-kimutatás „A” összköltség eljárással készül.

### 3. A lényegesség kritériumai

A jelentős összegű hiba

- Jelentős összegű a hiba, ha a hiba a feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően – megállapított hibák,hibahatások eredményt,saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes ( előjeltől független ) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át, illetve ha a mérleg-főösszeg 2 %-a meghaladja az 500 millió forintot,akkor az 500 millió Ft.
- A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba, ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 %-kal megváltoztatja ( növeli vagy csökkenti ), tehát a saját tőke értékét lényegesen változtatja. Lényeges mértékű hibának kell tekinteni,mert a már korábban közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztőek voltak.
- A rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke, a rendkívüli tételek jelentős eredményhatásának küszöbértéke az üzleti év mérlegében kimutatott értékesítés nettó árbevételének 5 %-ban határozzuk meg.

### 4. Az amortizáció elszámolása

- Immateriális javak értékcsökkenésének elszámolása időarányosan történik a számviteli és adótörvény által meghatározott keretek között. Az 100.000,- Ft alatti immateriális javak beszerzési értékét használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.
- A 100.000,- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök értékét használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.
- A 100-200.000,- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték közötti tárgyi eszközök értékét 2 év alatt számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

- A 200.000,- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték feletti tárgyi eszközök értékcsökkenése a számviteli törvény és adótörvények alapján meghatározott amortizációs kulcsok alapján kerülnek megállapításra, lineáris módon.

#### 5. Értékelési módok

- Az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket nettó bekerülési értéken
- A befektetett pénzügyi eszközöket a beszerzési értéken
- Anyagokat, segédanyagokat, forgóeszközöket, árukészletet tényleges beszerzési áron
- A saját termelésű készleteket önköltségen
- A belföldi vevőkkel szembeni követelést számlázott, elismert összegben
- A külföldi pénzürtékre szóló követelést MNB középárfolyamon
- A forintban megjelenő pénzeszközt könyvszerinti értéken
- A valutában, devizában megjelenő pénzeszközt könyvszerinti értéken
- A saját tőkét, a céltartalékot, a kötelezettségeket és a passzív időbeli elhatárolásokat könyvszerinti értéken vesszük figyelembe.

#### 6. A számviteli alapelvektől való eltérés

A számviteli alapelvektől való eltérés nem történt.

#### 7. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A mérlegtételek értékelésében változás nem történt.

### ESZKÖZÖK

#### Befektetett eszközök

(adatok Ft-ban)

#### IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA (2012.)

Befektetett eszköz megnevezése		Bekerülési érték (bruttó érték)					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	895.024					895.024
5.	Szellemi termékek	895.024					895.024
II.	Tárgyi eszköz	124.193.777					124.572.317
1.	Telkek, telekrészek	932.333					932.333
2.	Épületek, épület részek	60.896.227					60.896.227
3.	Műszaki ber. gépek, járm.	28.874.189	76.320	322.082			28.628.427
4.	Egyéb berend. felsz. járm.	3.383.993	157.402				3.541.395
5.	Szállító eszközök	7.187.462					7.187.462
6.	Személygépkocsik	6.855.080					6.855.080
7.	Számítástechnikai eszközök	8.601.809	182.669				8.784.478
8.	Épület berendezés	1.367.372					1.367.372
9.	Kisértékű tárgyi eszközök	6.095.312	284.231				6.379.543
	Összesen	125.088.801	700.622	322.082			125.467.341

(adatok Ft-ban)

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT  
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA  
(2012.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Halmozott értékcsökkenés					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	895.024					895.024
5.	Szellemi termékek	895.024					895.024
II.	Tárgyi eszköz	61.132.087					65.930.208
1.	Telkek, telekrészek						
2.	Épületek, épület részek	7.420.601	1.217.347				8.637.948
3.	Műszaki ber. gépek, járm.	26.361.836	1.008.634	322.391			27.048.079
4.	Egyéb berend. felsz. járm.	3.255.719	80.385	244			3.335.860
5.	Szállító eszközök	5.422.853	1.103.796				6.526.649
6.	Személygépkocsik	2.606.585	1.371.016				3.977.601
7.	Számítástechnikai eszközök	8.601.809	55.347				8.657.156
8.	Épület berendezés	1.367.372					1.367.372
9.	Kisértékű tárgyi eszközök	6.095.312	284.231				6.379.543
	Összesen	62.027.111	5.120.756	322.391			66.825.232

(adatok Ft-ban)

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK NETTÓ  
ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA  
(2012.)**

Befektetett eszköz megnevezése		Nettó érték					
		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
					Növekedés	Csökkenés	
I.	Immateriális javak	0					0
5.	Szellemi termékek	0					0
II.	Tárgyi eszköz	63.061.690					58.504.364
1.	Telkek, telekrészek	932.333					932.333
2.	Épületek, épület részek	53.475.626		1.217.347			52.258.279
3.	Műszaki ber. gépek, járm.	2.512.353	398.711	1.330.716			1.530.348
4.	Egyéb berend. felsz. járm.	128.274	157.646	80.385			205.535
5.	Szállító eszközök	1.764.609		1.103.796			660.813
6.	Személygépkocsik	4.248.495		1.371.016			2.877.479
7.	Számítástechnikai eszközök	0	182.669	55.347			127.322
8.	Épület berendezés	0					0
9.	Kisértékű tárgyi eszközök	0	284.231	284.231			0
	Összesen	63.061.690	1.022.704	5.580.030			58.504.364

2012.évi beruházások:

#### Műszaki gépek

Tiplihúzó	76.320 Ft
	<b>76.320 Ft</b>

#### Egyéb gépek, berendezések

Futópad	157.402 Ft
	<b>157.402 Ft</b>

#### Számítástechnikai eszközök

Számítógép	50.795 Ft
Asus K55VD laptop	131.874 Ft
	<b>182.669 Ft</b>

#### Kis értékű tárgyi eszközök

9 db kis értékű tárgyi eszköz került beszerzésre. (használt bútor, fűkasza, számítógép, páncél szekrény, olaj radiátor, hősugárzó, csapáglehúzó, csavarkiszédő stb.) 284.231 Ft értékben.

A Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem élt.

#### Forgóeszközök

- Készletek**

Anyagok	2.388 e Ft
Félkész termékek	7.280 e Ft
<u>Késztermékek</u>	<u>2.695 e Ft</u>
<b>A készletek értéke</b>	<b>12.363 e Ft</b>

- Követelések**

Vevők	165 e Ft
Rehabilitációs költségtámogatás	16.833 e Ft
ÁFA	1.141 e Ft
<u>Egyéb követelések</u>	<u>50 e Ft</u>
<b>Követelések összesen:</b>	<b>18.189 e Ft</b>

- **Pénzeszközök**

Elkülönített bank számla	5 eFt
<u>Deviza számla</u>	<u>8 e Ft</u>
<b>Bank számlák összesen:</b>	<b>13 e Ft</b>

Pénztár	703 eFt
<u>Valutapénztár</u>	<u>4 eFt</u>
<b>Pénztárak összesen:</b>	<b>707 eFt</b>

**Pénzeszközök összesen: 720 e Ft**

- **Aktív időbeli elhatárolások**

Biztosítások 2013 évi díja	72 eFt
<u>Deviza hitel árfolyam vesztesége</u>	<u>2.597 eFt</u>

**Összesen: 2.669 eFt**

## **FORRÁSOK**

- **Saját tőke**

Jegyzett tőke	3.000 eFt
Tőketartalék	17.093 eFt
Eredménytartalék	34.470 eFt
Lekötött tartalék	2.259 eFt
<u>Mérleg szerinti eredmény</u>	<u>4.381 eFt</u>
<b>Saját tőke</b>	<b>61.203 eFt</b>

- **Hosszú lejáratú kötelezettségek**

<u>Hosszú lejáratú hitelek</u>	<u>8.572 eFt</u>
<b>Összesen:</b>	<b>8.572 eFt</b>

ebből

<u>Éven belül esedékes törlesztés</u>	<u>-5.683 eFt</u>
<b>Mérlegben szereplő összeg</b>	<b>2.889 eFt</b>

- **Rövid lejáratú kötelezettségek**

Éven belül esedékes hosszú lejáratú	5.683 eFt
Folyószámla hitel	9.324 eFt
Szállítók	570 eFt
Vevőktől kapott előlegek	3.059 eFt
Költségvetési befizetések	2.767 eFt
<u>Munkabér</u>	<u>4.256 eFt</u>
<b>Összesen:</b>	<b>25.659 eFt</b>

- Passzív időbeli elhatárolások

2012 évi költségek	1.087 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>1.087 eFt</b>

#### AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Sor-szám	A tétel megnevezése	Adatok eFt-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	42.942
II.	Aktivált saját telj.értéke	-768
III.	Egyéb bevételek	98.293
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	40.592
V.	Személyi jellegű ráfordítások	85.330
VI.	Értékcsökkenési leírás	5.258
VII.	Egyéb ráfordítások	1.275
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	8.013
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3.595
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-3.594
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	4.419
X.	Rendkívüli bevételek	
XI.	Rendkívüli ráfordítások	38
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-38
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	4.381
XII.	Adófizetési kötelezettség	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	4.381
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	4.381

- Értékesítés nettó árbevétele

Belföldi értékesítés árbevétele	15.483 eFt
Export értékesítés árbevétele	27.460 eFt
<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	<b>42.943 eFt</b>

Az aktivált saját teljesítmények értéke a saját termelésű készletek állomány-változásából adódik.

- Egyéb bevételek

Rehabilitációs költségtámogatás	93.034 eFt
Egyéb támogatás	3.621 eFt
Értékesített tárgyi eszközök bevétele	63 eFt
Egyéb bevételek	1.575 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>98.293 eFt</b>

- **Anyagjellegű ráfordítások**

Anyag költség	26.332 eFt
Igénybe vett szolgáltatások	11.476 eFt
Egyéb szolgáltatások	2.784 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>40.592 eFt</b>

- **Egyéb szolgáltatások**

Hatósági díjak,illetékek	527 eFt
Bank költség	1.293 eFt
Kamarai tagdíj	71 eFt
Biztosítási díjak	893 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>2.784 eFt</b>

- **Személyi jellegű ráfordítások**

Alkalmazottak bére	58.307 eFt
Ügyvezetők bére	13.603 eFt
<b>Bérköltség</b>	<b>71.910 eFt</b>

Reprezentáció	292 eFt
Kiküldetési költségek	1.587 eFt
Napidíj	410 eFt
Munkába járás költsége	1.142 eFt
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b>	<b>3.431 eFt</b>

<b>Bérráulékok</b>	<b>9.989 eFt</b>
--------------------	------------------

- **Egyéb ráfordítások**

Késedelmi, önellenőrzési pótlékok	4 eFt
Adók	1.271 eFt
<b>Összesen:</b>	<b>1.275 eFt</b>

- **Pénzügyi műveletek bevételei**

Kapott bank kamat	1 eFt
<b>Összesen</b>	<b>1 eFt</b>

- **Pénzügyi műveletek ráfordításai**

Fizetett kamatok	1.702 eFt
Árfolyami veszteség	1.893 eFt
<b>Összesen</b>	<b>3.595 eFt</b>

- **Rendkívüli bevételek, ráfordítások**

A Társaságnak 2012-ben rendkívüli bevétele nem volt. Rendkívüli ráfordítása a Ba-Lu Dekor Bt-vel szemben 2010.07.30-óta fennálló 37.972 Ft követelésének a leírásából adódott.

#### **8. Tájékoztató kiegészítések**

A 2012. évi átlagos statisztikai létszám 74 fő, ebből megváltozott munkaképességűek statisztikai állományi létszáma 66 fő.

A vállalkozásnál 2012. évre 1.524 eFt céltartalék feloldásra került, a deviza alapú hitelhez kapcsolódó árfolyam különbözet miatt, a gazdálkodás során veszélyes hulladék nem keletkezett.

A Komló-Habilitas Nonprofit Kft. 2012. évi adózás előtti eredménye 4.381 eFt nyereség, társasági adó fizetési kötelezettség 2012. évben nem keletkezett, így a társaság adózott eredménye és mérleg szerinti eredménye is 2012. évben 4.381 eFt nyereség, mely összeg az eredménytartalékba kerül.

Mell: 4 db

Komló, 2013. március 20.

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
Telefon: (72) 581-482  
Adószám: 2265434-2-02

Cégszerű aláírás

1. számú melléklet

**A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MŰTATÓI**

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$	$\frac{D}{A}$	90,10%	104,60%
Tárgyi eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$	$\frac{D}{AII}$	90,10%	104,60%
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}}$	$\frac{A}{A+B+C}$	64,09%	63,34%
Saját tőke aránya I.	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	$\frac{D}{D+E+F+G}$	57,75%	66,25%
Tőkeszerkezeti mutató I.	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{F}{D}$	66,89%	46,54%
Tőkeszerkezeti mutató II.	$\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{FII}{D}$	51,89%	41,83%

## A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$	$\frac{\text{B}}{\text{F}}$	79,12%	109,54%
Rövid távú likviditás I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B}}{\text{FII}}$	102,00%	121,88%
Rövid távú likviditás II.	$\frac{\text{Forgóeszk.-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{B-BII.}}{\text{FII.}}$	102,00%	121,88%
Rövid távú likviditás III.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	$\frac{\text{BIV.}}{\text{FII.}}$	1,67%	2,81%

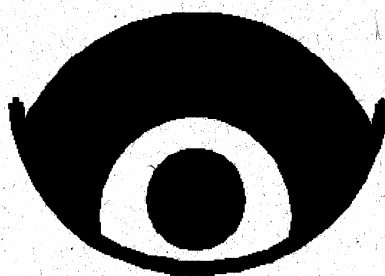
## AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI		adatok eFt-ban	
	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV	
Üzemi tevékenység eredménye	6 903	8 150	
Pénzügyi műveletek eredménye	-3 597	-3 594	
Rendkívüli eredmény	0	-38	
<b>Adózás előtti eredmény összesen</b>	<b>3 306</b>	<b>4 518</b>	
Adózott eredmény	3 306	4 518	
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>3 306</b>	<b>4 518</b>	

MUTATÓ MEGNEVEZÉS	MUTATÓ SZÁMÍTÁSA	MÉRLEG HIVATKOZÁS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGY ÉV
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	12,85%	18,98%
	Nettó árbevétel	Er. I.		
Tőkearányos eredmény	Üzemi eredmény	Er. A	12,15%	13,29%
	Saját tőke	D		
Eszközhatékonyság	Üzemi eredmény	Er. A	7,02%	8,80%
	Összes eszköz	A+B+C		

## A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

Megnevezés	Előző év		Tárgyév	
	ezer Ft	%	ezer Ft	%
Nettó árbevétel	53 713	33,92%	42 943	30,57%
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0,00%	0	0,00%
Saját termelésű készletek állományváltozása	7 464	4,71%	-768	-0,55%
Bruttó árbevétel (termelési érték)	61 177	38,63%	42 175	30,02%
Egyéb bevétel	97 195	61,37%	98 293	69,98%
<b>Összes árbevétel</b>	<b>158 372</b>	<b>100%</b>	<b>140 468</b>	<b>100%</b>
Anyagköltség	34 246	21,62%	26 332	18,75%
Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 787	6,81%	11 476	8,17%
Egyéb szolgáltatások	2 611	7,62%	2 784	10,57%
Eladott áruk beszerzési értéke	113	0,07%	0	0,00%
Közvetített szolg.értéke	0	0,00%	0	0,00%
<b>Anyagjellegű ráfordítások összesen</b>	<b>47 757</b>	<b>30,15%</b>	<b>40 592</b>	<b>28,90%</b>
Béreköltség	65 971	41,66%	71 910	51,19%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 115	2,60%	3 431	2,44%
Bérfelárulások	18 241	11,52%	9 989	7,11%
<b>Személyi jellegű ráfordítások összesen</b>	<b>88 327</b>	<b>55,77%</b>	<b>85 330</b>	<b>60,75%</b>
Értéksökkenési leírás	-6 752	4,26%	5 121	3,65%
Egyéb ráfordítások	8 633	5,45%	1 275	0,91%
<b>Összes költség és ráfordítás</b>	<b>151 469</b>	<b>95,64%</b>	<b>132 318</b>	<b>94,20%</b>
<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye</b>	<b>6 903</b>	<b>4,36%</b>	<b>8 150</b>	<b>5,80%</b>



**Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft**

**2012.évi**

**Közhasznúsági jelentése**

**KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.**  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
Telefon: 06 21 581-892  
Adószám: 22265434-2-02

**Wagner Zita**  
ügyvezető igazgató

A KFT a cégbejegyzéskor közhasznú szervezetként lett bejegyezve.

### ***Számviteli beszámoló***

Tevékenységünket a KFT hatályos társasági szerződése, számviteli politikája és a mindenkor érvényes jogszabályok szerint végezzük.

A 2012.évi beszámoló az egyszerűsített mérlegből az eredmény kimutatásból és a kiegészítő melléklet adataiból áll.

### ***Költségvetési támogatás felhasználása***

Társaságunk 2012. évben védett szervezeti szerződés keretében, pályázat alapján 93.033.778,- Ft rehabilitációs költségtámogatásban részesült a Szociális és Munkaügyi Minisztériumtól.

A támogatást a KFT bér és járulékainak kifizetésére valamint a működési költségekre fordítottuk. A felhasználást a kiutaló szervezet rendszeresen ellenőrizte, elmarasztaló megállapítást nem tett.

### ***A vagyon alakulása***

<b>Megnevezés</b>	<b>2011.december 31.</b>	<b>2012.december 31.</b>
Saját tőke	56.822	61.340
Jegyzett tőke	3.000	3.000
Tőketartalék	17.093	17.093
Eredménytartalék	31.164	34.470
Lekötött tartalék	2.259	2.259
Mérleg szerinti eredmény	3.306	4.518

A Társaság minden tevékenysége az alapító okiratban foglalt közhasznú cél elérése érdekében folyik.

A Komló-Habilitas Kft. 2012. évben cél szerinti juttatást nem nyújtott.

### ***Egyéb kapott támogatás***

2012-ben 3.621.000 Ft pályázaton elnyert támogatásban részesült a Társaságunk, melyet a felmerülő munkaeszköz, védőfelszerelés, munkaruha, ügyviteli, üzemorvosi és a központi irányítás fűtés, villany, víz költségeire kaptunk és arra is fordítottunk.

### ***Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás***

Az ügyvezető igazgatóknak 13.603.200,- Ft javadalmazást fizettünk.

### ***Közhasznú tevékenység tartalmi beszámolója***

2012. évben társaságunk átlagosan 69 fő megváltozott munkaképességű dolgozót, ezen belül 35 fő értelmi fogyatékos foglalkoztatott. A 69 főből 55 fő a nyílt munkaerő piacon nem foglalkoztatható.

Társaságunk minden tevékenysége a megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatását, esélyegyenlőségük biztosítását szolgálja.

### ***Könyvvizsgálói záradék kivonata***

„A beszámoló a társaság 2012. december 31-i állapot szerinti vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valós képet ad.”

Komló, 2013. március 20.

Melléklet 1 db

KOMLÓ-HABILITÁS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300-Komló, Juhász Gyula 2.  
Telefon: (72) 501-492  
Adószám: 2265134-2-02

Cégszerű aláírás

## 1. sz. melléklet

KÖZHASZNÚ SZERVEZETEK EREDMÉNYKIMUTATÁSA	2 012
	(adatok eFt-ban)
<b>A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	<b>140 469</b>
1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás	93 034
alapítótól	
központi költségvetéstől	93 034
helyi önkormányzattól	
egyéb	
2. Pályázati úton elnyert támogatás	3 621
3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel	42 175
4. Tagdíjból származó bevétel	
5. Egyéb bevétel	1 639
<b>B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>	
<b>C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)</b>	<b>140 469</b>
<b>D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>135 951</b>
1. Anyagjellegű ráfordítások	40 592
2. Személyi jellegű ráfordítások	85 330
3. Értécsökkenési leírás	5 121
4. Egyéb ráfordítások	1 275
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3 595
6. Rendkívüli ráfordítások	38
<b>F. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>	<b>0</b>
1. Anyagjellegű ráfordítások	
2. Személyi jellegű ráfordítások	
3. Értécsökkenési leírás	
4. Egyéb ráfordítások	
5. Pénzügyi műveletek ráfordításai	
6. Rendkívüli ráfordítások	
<b>F ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+F)</b>	<b>135 951</b>
<b>G. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (B-F)</b>	<b>0</b>
<b>H. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG</b>	
<b>I. TÁRGYÉVI VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (B-F)</b>	<b>0</b>
<b>J. TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY (A-D)</b>	<b>4 518</b>
<b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>	
<b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>85 330</b>
1. Bérköltség	71 910
ebből: -megbízási díjak	
-tiszteletdíjak	
2. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 431
3. Bérjárulékok	9 989
<b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>	
ebből: A Korm. Rend. 16.§ (5) bek. szer. támogatás.	

## Független könyvvizsgálói jelentés

A Komló-Habilitas Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Elvégeztük a Komló-Habilitas Nonprofit Kft. mellékelt 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 92.583 E Ft , a mérleg szerinti eredmény 4.518 E Ft nyereség-, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

*Vélemény*

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Komló-Habilitas Nonprofit Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Keltezés: Pécs, 2013. március 20.

Rappai Ágnes

kamara tag könyvvizsgáló, ügyvezető igazgató  
kamara tagsági szám: 001635

**TVH - AUDIT KFT.**

7624 Pécs, Bartók B. u. 2.

Adószám: 11014980-3-02

Szála.sz.: 50600131-17012591

**TVH-AUDIT KFT.**

Rappai Ágnes

7624 Pécs, Bartók B. U. 2.,

nyilvántartásba-vételi szám: 00951