

# **ELŐTERJESZTÉS**

## **Komló Város Önkormányzat Képviselő-testületének**

**2017. június 28-án**

tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya: A Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft. taggyűlési határozatainak és 2016. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének jóváhagyása

Iktatószám: 4283/2017. Melléklet: 5 db

A napirend előterjesztője: Polics József polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Steiner Melinda jogi tanácsadó

Az előterjesztést véleményező bizottságok a hatáskör megjelölésével:

| <b>Bizottság</b>                            | <b>Hatáskör</b>                         |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Gazdasági és településfejlesztési bizottság | SZMSZ 1. sz. melléklet<br>II/C 24. pont |
| Pénzügyi és ellenőrzési bizottság           | SZMSZ 1. sz. melléklet<br>IV/C 1. pont  |
|                                             |                                         |
|                                             |                                         |

Egyéb megjegyzés:

**Meghívott:**

Wágner László és Wágner Zita ügyvezetők

Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.

**Határozatot kapják:**

Ld.: meghívottak

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft. 2017. április 19. napján tartott taggyűlésén elfogadta a társaság 2016. évi pénzügyi beszámolóját, annak kiegészítő mellékletét, a társaság közhasznúsági jelentését, a független könyvvizsgálói jelentést, valamint a közhasznúsági jelentés nyilvánosságra hozataláról szóló tájékoztatást. A taggyűlésen részt vettem, a döntéseket igenlő szavazatommal támogattam.

A Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft. 2016. évben átlagosan 79 fő megváltozott munkaképességű dolgozót, ezen belül 41 fő értelmi fogyatékos munkavállalót foglalkoztatott. A 79 főből 55 fő nyílt munkaerő piacon nem foglalkoztatható. A társaság tevékenysége a megváltozott munkaképességű emberek foglalkoztatását és esélyegyenlőségük biztosítását szolgálja.

A társaság 2016-ban védett szervezeti szerződés keretében, pályázat alapján 88.346.058,- Ft rehabilitációs költségtámogatásban, illetve egyszeri támogatásként további 2.608.720,- Ft rehabilitációs költségtámogatásban részesült a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivaltól. E miniszteri támogatásokat a társaság bér- és járulék-, valamint további működési jellegű költségek finanszírozására fordította.

Foglalkoztatás bővítésére a munkaügyi központ pályázata keretében további 1.543.834,-Ft támogatást kapott, melyet teljes egészében a támogatott 2 fő személyi jellegű kiadásaira fordított.

A társaság taggyűlése 1-4/2017. (04. 19.) sz. határozataival fogadta el a 2016. évi egyszerűsített beszámolót, a végleges mérleg- és eredmény kimutatást, valamint a közhasznúsági jelentést, továbbá a független könyvvizsgáló jelentését, valamint a közhasznúsági jelentés nyilvánosságra hozataláról szóló tájékoztatást. A Kft. mérleg szerinti eredménye 2909 e Ft.

A Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft. taggyűlési anyagát (jegyzőkönyv, beszámoló és mellékletei, könyvvizsgálói jelentés) az előterjesztés 1-5. sz. mellékletei képezik, amelyek terjedelmi okokból elektronikus formában kerülnek megküldésre. A taggyűlés eredeti dokumentációja hivatali időben megtekinthető a Komlói Közös Önkormányzati Hivatal 228-as irodájában.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.-vel kapcsolatos előterjesztést tárgyalja meg, és döntsön a határozati javaslat elfogadásától!

Az előterjesztést a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleményezi, álláspontját a testületi ülésen ismerteti.

## **Határozati javaslat:**

A képviselő-testület – a polgármester előterjesztése, a pénzügyi és ellenőrzési bizottság, valamint a gazdasági és településfejlesztési bizottság véleménye alapján – megvitatta a Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft. taggyűlési határozatainak és 2016. évi beszámolójának és közhasznúsági jelentésének jóváhagyásával kapcsolatos előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. A képviselő-testület megismerte és elfogadja a társaság 2016. évi beszámolóját, közhasznúsági jelentését és mellékleteit, valamint a független könyvvizsgálói jelentést és az egyéb kapcsolódó dokumentumokat.
2. A képviselő-testület jóváhagyólag tudomásul veszi a társaság 2017. április 19-i taggyűlése által hozott 1-4/2017. (04.19.) számú határozatokat és a polgármester döntéshozatal során leadott valamennyi szavazatát.

Felkéri az ügyvezetést, hogy a társaság 2017. évi beszámolójáról, közhasznúsági jelentéséről és ezek mellékleteiről – azok megtárgyalása céljából – legkésőbb 2018. június 30. napjáig tájékoztassa a képviselő-testületet.

**Határidő:** értelem szerint  
**Felelős:** Wágner László és Wágner Zita ügyvezetők

**Komló, 2017. június 21.**

**Polics József**  
***polgármester***

366/2016  
DR. STÖNER NEUNDA  
04.19.   
**TAGGYÜLÉSI JEGYZŐKÖNYV**

1. 12. melléklet

mely készült a **Komló-Habilitas Termelő és Értékesítő Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 7300 Komló, Juhász Gy. utca 2. Cg.: 02-09-074143) 2017. április 19. napján, a társaság székhelyén megtartott taggyűléséről.

Jelen vannak:

**Wágner László** tag, ügyvezető szavazati jogának mértéke 210 szavazat  
**Kelemen Kitti** (Nagy Péter tag, csatolt meghatalmazással igazolt jogi képviselője) szavazati jogának mértéke 27 szavazat  
**Polics József**, Komló Városi Önkormányzat tag képviselőjében.  
szavazati jogának mértéke 63 szavazat  
**Rappai Ágnes** könyvvizsgáló  
**Wágner Zita** ügyvezető

| KOMLÓI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL |                      |       |        |
|------------------------------------|----------------------|-------|--------|
| Pénzügyi Iroda                     |                      |       |        |
| Érk.:                              | dátum: 2017. 04. 19. | szám: | 8203   |
| Ikt.:                              | dátum: 2017. 04. 19. | szám: | 1285   |
| Mell.:                             | 2017. 04. 19.        | Üi.:  | Stöner |

Elnök: Wágner László tag, ügyvezető,

Jegyzőkönyvvezető: Wágner Zita ügyvezető

Jegyzőkönyvi hitelesítő: Polics József, Komló Városi Önkormányzat tag képviselőjében.

Napirendi pontok:

1. A 2016. évi éves beszámoló, és mellékleteinek elfogadása
2. 2016. évi közhasznúsági jelentés és mellékleteinek elfogadása
3. Közhasznúsági jelentés nyilvánosságra hozataláról szóló tájékoztatás
4. Független könyvvizsgálói jelentés

A taggyűlésen megjelent Kelemen Kitti (szül: Pécs, 1977. 01. 17., an: Szilágyi Tünde) 7300 Komló, Cserma u. 14. szám alatti lakos, aki bemutatja Nagy Péter tagtól kapott, és teljes bizonyító erejű magánokiratba foglalt képviselői meghatalmazását, melyben Nagy Péter meghatalmazza, hogy a Társaság jövőben megtartásra kerülő taggyűlésein helyette és a nevében eljárjon, a taggyűléseken a határozathozatalok körében tartott szavazások, hozzászólások, észrevételek során Nagy Péter tagot teljes jogkörrel képviselje, a taggyűlésen elfogadott határozatok alapján megszerkesztett társasági szerződés-módosítást és a hozzá kapcsolódó okiratokat, helyette és nevében írja alá, valamint a Társaság működésével összefüggő valamennyi jogügylet során –aláírásra is kiterjedően - teljes jogkörrel képviselje.

Wágner László ügyvezető megállapítja, hogy taggyűlés összehívása szabályszerűen történt, minden tag, illetve annak meghatalmazott képviselője jelen van, így a taggyűlés határozatképes.

Tagok a taggyűlés levezető elnökének Wágner László tag, ügyvezetőt, jegyzőkönyvvezetőnek Wágner Zita ügyvezetőt, míg a taggyűlési jegyzőkönyv hitelesítésére Komló Városi Önkormányzat tag képviselőjében eljáró Polics Józsefet kérik fel, akik a felkérést köszönettel elfogadják.

Ezt követően Wágner László tag, ügyvezető felkéri Rappai Ágnes könyvvizsgálót az 1. számú napirendi pontnak megfelelően, hogy ismertesse a társaság 2016. évi éves beszámolóját és annak mellékleteit.

Ezt követően tagok tárgyaltak, majd egyhangú szavazással az alábbi 1/2017. (04.19.) számú határozatot hozták meg:

Tagok Rappai Ágnes könyvvizsgáló tájékoztatását követően elfogadják a társaság 2016. évi éves beszámolóját és mellékleteit az ismertetettek szerint.

Ezt követően Wágner László ügyvezető a 2. számú napirendi pontnak megfelelően ismerteti a társaság 2016. évi Közhasznúsági jelentését és mellékleteit.

Ezt követően tagok tárgyalnak, majd egyhangú szavazással az alábbi **2/2017. (04.19.)** számú határozatot hozzák meg:

Tagok az ismertetést követően elfogadják a 2016. évi Közhasznúsági jelentését és mellékleteit.

Ezt követően Wágner László ügyvezető bejelenti a 3. napirendi pontnak megfelelően, hogy a Közhasznúsági jelentés nyilvánosságra hozatala 2017. június 30-ig megtörténik a társaság weboldalán – [www.komlohabilitas.hu](http://www.komlohabilitas.hu)

Ezt követően tagok tárgyalnak, majd egyhangú szavazással az alábbi **3/2017. (04.19.)** számú határozatot hozzák meg:

Tagok elfogadják, hogy a Közhasznúsági jelentés nyilvánosságra hozatala 2017. június 30. napjáig megtörténik a társaság weboldalán, a [www.komlohabilitas.hu](http://www.komlohabilitas.hu) oldalon.

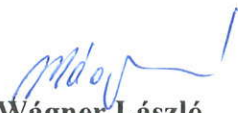
Ezt követően Rappai Ágnes, könyvvizsgáló a 4. napirendi pontnak megfelelően ismertette a Független könyvvizsgálói jelentés tartalmát.

Ezt követően tagok tárgyalnak, majd egyhangú szavazással az alábbi **4/2017. (04.19.)** számú határozatot hozzák meg:

A tagok egyhangú, nyílt szavazással elfogadták, Rappai Ágnes által ismertetett Független könyvvizsgálói jelentést.

Egyéb napirendi pont hiányában a taggyűlés berekesztve.

kmf.

  
**Wágner László**

*Levezető elnök, tag, ügyvezető*

  
**Nagy Péter**

*Tag*

*képviselőként* **Kelemen Kitti**

  
**Komlói Városi Önkormányzat**

*(képv.: Polics József)*

*Jegyzőkönyvi hitelesítő, tag*

  
**Rappai Ágnes**  
*Könyvvizsgáló*

  
**Wágner Zita**

*Jegyzőkönyvvezető, ügyvezető*



## KÉPVISELETI MEGHATALMAZÁS

Alulírott **Nagy Péter** (sz. Nagy Péter, Budapest 14., 1949. 07. 22., anyja neve: Hausner Magdolna, személyi azonosító jele: 1 490722 0439) 1221 Budapest 22., Demjén István utca 4. sz. alatti lakos, a **Komló-Habilitas Termelő és Értékesítő Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 7300 Komló, Juhász Gy. utca 2., Cg. 02-09-074143, Adószám: 22265434-2-02., továbbiakban: **Társaság**) **tagjaként**, ezennel, a mai napon, jelen okirat aláírásával, a mai naptól kezdődő határozatlan időre szólóan

### meghatalmazom

**Kelemen Kitti** (sz. Kelemen Kitti, született: Pécs II., 1977.01.17., anyja születési neve: Szilágyi Tünde Katalin, személyi azonosító jele: 2 770117 5696) 7300 Komló, Cserma utca 14. II/7. szám alatti lakost, hogy a Társaság jövőben megtartásra kerülő taggyűlésein helyettem és nevemben teljes jogkörrel eljárjon, a taggyűléseken a határozathozatalok körében tartott szavazások, hozzászólások, észrevételek során teljes jogkörrel képviseljen, a taggyűléseken elfogadott határozatok alapján megszerkesztett társasági szerződés-módosítást és a hozzá kapcsolódó összes okiratot helyettem és nevemben eljárva aláírja, valamint a Társaság működésével összefüggő valamennyi jogügylet során – aláírásra is kiterjedően – teljes jogkörrel képviseljen.

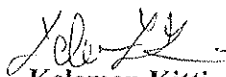
Jelen meghatalmazás visszavonásig érvényes.

Pécs, 2016. szeptember 5.

  
**Nagy Péter**  
Meghatalmazó

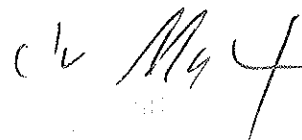
Alulírott **Kelemen Kitti** (sz. Kelemen Kitti, született: Pécs II., 1977.01.17., anyja születési neve: Szilágyi Tünde Katalin, személyi azonosító jele: 2 770117 5696) 7300 Komló, Cserma utca 14. II/7. szám alatti lakos a fentiekben részemre adott képviseleti meghatalmazást elfogadom.

Pécs, 2016. szeptember 5.

  
**Kelemen Kitti**  
Meghatalmazott

Az okiratot szerkesztettem és ellenjegyzem Pécsen, 2016. szeptember 5. napján:

**Dr. Marosvári Tamás ügyvéd**  
Iroda: 7621 Pécs, Király u. 23-25. I/13.



2016.09.05. 11:13  
Dr. Marosvári Tamás



|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

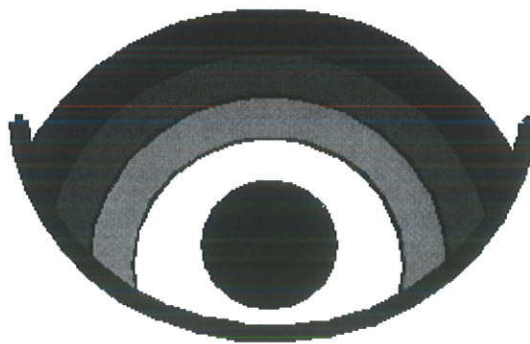
Cégjegyzék száma

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

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

2016. január 1.-2016. december 31.

## Egyszerűsített éves beszámoló



KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
Telefon: (72) 581-492  
Adószám: 2-225434-2-02

Keltezés: Komló, 2017. április 4.

PH

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-<br>szám | A tétel megnevezése                  | Előző év     | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgy év      |
|----------------|--------------------------------------|--------------|-----------------------------|---------------|
| a              | b                                    | c            | d                           | e             |
| I.             | Értékesítés nettó árbevétele         | 64 509       |                             | 70 752        |
| II.            | Aktívált saját teljesítmények értéke | -3 434       |                             | 836           |
| III.           | Egyéb bevételek                      | 133 383      |                             | 97 755        |
|                | III.sorból: visszaírt értékvesztés   |              |                             |               |
| IV.            | Anyagjellegű ráfordítások            | 64 635       |                             | 39 944        |
| V.             | Személyi jellegű ráfordítások        | 113 840      |                             | 116 338       |
| VI.            | Értékcsökkenési leírás               | 6 059        |                             | 6 179         |
| VII.           | Egyéb ráfordítások                   | 2 610        |                             | 2 412         |
|                | VII.sorból: értékvesztés             |              |                             |               |
| A.             | <b>Üzemi (üzleti) tev.eredménye</b>  | <b>7 314</b> | <b>0</b>                    | <b>4 470</b>  |
| IX.            | Pénzügyi műveletek bevételei         | 401          |                             | 7             |
| X.             | Pénzügyi műveletek ráfordításai      | 970          |                             | 1 568         |
| B.             | <b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>  | <b>-569</b>  |                             | <b>-1 561</b> |
| E.             | <b>Adózás előtti eredmény</b>        | <b>6 745</b> |                             | <b>2 909</b>  |
| XIII.          | Adófizetési kötelezettség            | 0            |                             | 0             |
| F.             | <b>Adózott eredmény</b>              | <b>6 745</b> |                             | <b>2 909</b>  |

Keltezés: Komló, 2017.április 4.

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 3.  
Tel: (72) 581-492  
Adószám: 22265434-2-02

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 | 1 |
|---|---|

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

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE

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)              | 74 913   |                          | 75 923   |
| 2.       | I. IMMATERIÁLIS JAVAK                                     | -        |                          | -        |
| 3.       | 2.sorból:Immateriális javak érték helyesbítése            |          |                          |          |
| 4.       | II. TÁRGYI ESZKÖZÖK                                       | 74 913   |                          | 75 923   |
| 5.       | 4.sorból:Tárgyi eszközök érték helyesbítése               |          |                          |          |
| 6.       | III.BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK                         |          |                          |          |
| 7.       | 6.sorból:befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése |          |                          |          |
| 8.       | <b>B. Forgó eszközök</b>                                  | 43 346   |                          | 53 280   |
| 9.       | I. KÉSZLETEK                                              | 23 152   |                          | 38 750   |
| 10.      | II. KÖVETELÉSEK                                           | 3 727    |                          | 4 152    |
| 11.      | III. ÉRTÉKPAPÍROK                                         |          |                          |          |
| 12.      | IV. PÉNZESZKÖZÖK                                          | 16 467   |                          | 10 378   |
| 13.      | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>                     | 307      |                          | 323      |

|     |                                     |                |  |                |
|-----|-------------------------------------|----------------|--|----------------|
| 14. | <b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) Összesen:</b> | <b>118 566</b> |  | <b>129 526</b> |
|-----|-------------------------------------|----------------|--|----------------|

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 1.  
Telefon: (72) 581-600  
Adószám: 22265434-2-02

Keltezés: Komló, 2017. április 4.

PH 1.

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 | 2 |
|---|---|

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

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE Források  
(passzívák)

| Sor-<br>szám | A tétel megnevezése                                          | Előző év       | Előző<br>év(ek) | Tárgy év       |
|--------------|--------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| a            | b                                                            | c              | d               | e              |
| 15.          | <b>D. Saját Tőke</b> (16.+20.+21.+22.+23.+24.sor)            | 68 759         |                 | 71 667         |
| 16.          | I. JEGYZETT TŐKE                                             | 3 000          |                 | 3 000          |
| 17.          | 16.sorból:a)visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken |                |                 |                |
| 18.          | II.JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE                      |                |                 |                |
| 19.          | III.TŐKETARTALÉK                                             | 17 093         |                 | 17 093         |
| 20.          | IV.EREDMÉNYTARTALÉK                                          | 41 921         |                 | 48 665         |
| 21.          | V.LEKÖTÖTT TARTALÉK                                          |                |                 |                |
| 22.          | V.ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                        |                |                 |                |
| 23.          | VI.ADÓZOTT EREDMÉNY                                          | 6 745          |                 | 2 909          |
| 24           | <b>E. Céltartalék</b>                                        |                |                 |                |
| 25           | <b>F. Kötelezettségek</b> (27+28 sorok)                      | 30 484         | 0               | 40 016         |
| 26           | I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK                               |                |                 |                |
| 27           | II.HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                           | 5 258          |                 | 5 704          |
| 28.          | III.RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK                           | 25 226         |                 | 34 312         |
| 29.          | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>                      | 19 323         |                 | 17 843         |
| 30.          | <b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) Összesen:</b>                        | <b>118 566</b> |                 | <b>129 526</b> |

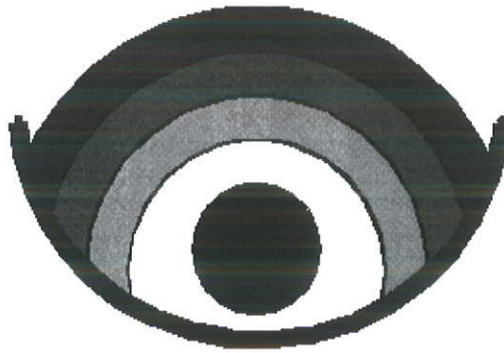
Keltezés: Komló, 2017. április 4.

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
Telefon: (72) 581-492  
Adószám: 22285434-2-02  
1.

A Vállalkozás vezetője (képviselője)







## Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft.

Kiegészítő melléklet

a 2016. évi beszámolóhoz

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Jókai u. 2.  
Telefon: (72) 511-492  
Adószám: 2220434-2-03  
1.

Wágner Zita  
ügyvezető igazgató

**Általános adatok:**

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

- 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 számviteli politika az előző évhez képest annyiban változott, hogy kiegészült a kivételes nagyságú, vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások definíciójával: kivételes nagyságú vagy előfordulású az a bevétel, költség és ráfordítás, mely a felmerülés időpontját megelőző év összes bevételeinek, költségeinek és ráfordításának 10 %-át meghaladja.

### 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 pénzügyi értékre 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.

A beszámoló nem tartalmaz olyan adatokat, amelyeket ne lehetne összehasonlítani a bázisidőszak adataival, mert a bázis időszaki tételek a számviteli törvény változása miatt a mérlegben és az eredmény-kimutatásban átsorolásra kerültek.

## ESZKÖZÖK

### Befektetett eszközök

(adatok Ft-ban)

#### IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA (2016.)

| Befektetett eszköz |                            | Bekerülési érték (bruttó érték) |           |           |              |           |             |
|--------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-------------|
| megnevezése        |                            | Nyitó                           | Növekedés | Csökkenés | Átsorolásból |           | Záró        |
|                    |                            |                                 |           |           | Növekedés    | Csökkenés |             |
| I.                 | Immateriális javak         | 1 006 624                       | 0         | 0         | 0            | 0         | 1 006 624   |
| 5.                 | Szellemi termékek          | 1 006 624                       |           |           |              |           | 1 006 624   |
| II.                | Tárgyi eszköz              | 146 973 045                     | 7 315 140 | 3 650 000 | 627 467      | 0         | 151 265 652 |
| 1.                 | Telkek, telekrészek        | 932 333                         |           |           |              |           | 932 333     |
| 2.                 | Épületek, épület részek    | 74 923 721                      |           |           |              |           | 74 923 721  |
| 3.                 | Műszaki ber. gépek, járm.  | 31 360 173                      | 964 600   |           |              |           | 32 324 773  |
| 4.                 | Egyéb berend. felsz. járm. | 3 383 993                       |           |           |              |           | 3 383 993   |
| 5.                 | Szállító eszközök          | 8 434 673                       | 356 100   |           |              |           | 8 790 773   |
| 6.                 | Személygépkocsik           | 7 759 741                       | 5 081 930 | 3 650 000 |              |           | 9 191 671   |
| 7.                 | Számítástechnikai eszközök | 9 537 298                       |           |           |              |           | 9 537 298   |
| 8.                 | Épület berendezés          | 1 563 874                       | 501 066   |           |              |           | 2 064 940   |
| 9.                 | Kisértékű tárgyi eszközök  | 9 077 239                       | 411 444   |           | 627 467      |           | 10 116 150  |
|                    | Összesen                   | 147 979 669                     | 7 315 140 | 3 650 000 | 627 467      | 0         | 152 272 276 |

(adatok Ft-ban)

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS  
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA  
(2016.)**

| Befektetett eszköz<br>megnevezése |                            | Halmozott értékcsökkenés |                  |                  |                |           |                   |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|-------------------|
|                                   |                            | Nyitó                    | Növekedés        | Csökkenés        | Átsorolásból   |           | Záró              |
|                                   |                            |                          |                  |                  | Növekedés      | Csökkenés |                   |
| <b>I.</b>                         | <b>Immateriális javak</b>  | 1 006 624                | 0                | 0                | 0              | 0         | 1 006 624         |
| 5.                                | Szellemi termékek          | 1 006 624                |                  |                  |                |           | 1 006 624         |
| <b>II.</b>                        | <b>Tárgyi eszköz</b>       | 72 060 253               | 6 179 207        | 3 524 000        | 627 467        | 0         | 75 342 927        |
| 1.                                | Telkek, telekrészek        | 0                        |                  |                  |                |           | 0                 |
| 2.                                | Épületek, épület részek    | 12 904 603               | 1 617 924        |                  |                |           | 14 522 527        |
| 3.                                | Műszaki ber. gépek, járm.  | 29 069 513               | 546 281          |                  |                |           | 29 615 794        |
| 4.                                | Egyéb berend. felsz. járm. | 3 383 993                |                  |                  |                |           | 3 383 993         |
| 5.                                | Szállító eszközök          | 2 652 226                | 1 398 769        |                  |                |           | 4 050 995         |
| 6.                                | Személygépkocsik           | 4 470 193                | 1 779 564        | 3 524 000        |                |           | 2 725 757         |
| 7.                                | Számítástechnikai eszközök | 9 020 538                | 257 069          |                  |                |           | 9 277 607         |
| 8.                                | Épület berendezés          | 1 481 948                | 168 156          |                  |                |           | 1 650 104         |
| 9.                                | Kisértékű tárgyi eszközök  | 9 077 239                | 411 444          |                  | 627 467        |           | 10 116 150        |
|                                   | <b>Összesen</b>            | <b>73 066 877</b>        | <b>6 179 207</b> | <b>3 524 000</b> | <b>627 467</b> | <b>0</b>  | <b>76 349 551</b> |

(adatok Ft-ban)

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉK  
VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA  
(2016.)**

| Befektetett eszköz<br>megnevezése |                            | Nettó érték       |                   |                  |                |                |                   |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
|                                   |                            | Nyitó             | Növekedés         | Csökkenés        | Átsorolásból   |                | Záró              |
|                                   |                            |                   |                   |                  | Növekedés      | Csökkenés      |                   |
| <b>I.</b>                         | <b>Immateriális javak</b>  | 0                 | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                 |
| 5.                                | Szellemi termékek          | 0                 |                   |                  |                |                | 0                 |
| <b>II.</b>                        | <b>Tárgyi eszköz</b>       | 74 912 792        | 10 839 140        | 9 829 207        | 627 467        | 627 467        | 75 922 725        |
| 1.                                | Telkek, telekrészek        | 932333            | 0                 | 0                | 0              | 0              | 932 333           |
| 2.                                | Épületek, épület részek    | 62019118          | 0                 | 1 617 924        | 0              | 0              | 60 401 194        |
| 3.                                | Műszaki ber. gépek, járm.  | 2290660           | 964 600           | 546 281          | 0              | 0              | 2 708 979         |
| 4.                                | Egyéb berend. felsz. járm. | 0                 | 0                 | 0                | 0              | 0              | 0                 |
| 5.                                | Szállító eszközök          | 5782447           | 356 100           | 1 398 769        | 0              | 0              | 4 739 778         |
| 6.                                | Személygépkocsik           | 3289548           | 8 605 930         | 5 429 564        | 0              | 0              | 6 465 914         |
| 7.                                | Számítástechnikai eszközök | 516760            | 0                 | 257 069          | 0              | 0              | 259 691           |
| 8.                                | Épület berendezés          | 81926             | 501 066           | 168 156          | 0              | 0              | 414 836           |
| 9.                                | Kisértékű tárgyi eszközök  | 0                 | 411 444           | 411 444          | 627 467        | 627 467        | 0                 |
|                                   | <b>Összesen</b>            | <b>74 912 792</b> | <b>10 839 140</b> | <b>9 829 207</b> | <b>627 467</b> | <b>627 467</b> | <b>75 922 725</b> |

2016. évi beruházások:

### **Termelő gépek**

|                                  |                   |
|----------------------------------|-------------------|
| Forgács töltő                    | 160 600 Ft        |
| Szárító berendezés               | 670 000 Ft        |
| Ventilátor szabályozó berendezés | 134 000 Ft        |
|                                  | <b>964 600 Ft</b> |

### **Szállítóeszközök**

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| Fiat doblemez | 356 100 Ft        |
|               | <b>356 100 Ft</b> |

### **Személygépkocsik**

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| Honda szgk. | 5 081 930 Ft        |
|             | <b>5 081 930 Ft</b> |

### **Egyéb berendezés, felszerelések**

|                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| Kamera rendszer | 386 900 Ft        |
| Tablet          | 114 166 Ft        |
|                 | <b>501 066 Ft</b> |

### **Kis értékű tárgyi eszközök**

12 db kis értékű tárgyi eszköz került beszerzésre. ( emelő, fűrész, fűkasza, csavarozó, IPOD, telefonok stb.) 411 444 Ft értékben.

A Kft az értékhelyesbítés lehetőségével nem élt.



## Forgóeszközök

- **Készletek**

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| Anyagok                          | 16 156 e Ft        |
| Befejezetlen és Félkész termékek | 19 339 e Ft        |
| <u>Késztermékek</u>              | <u>3.255 e Ft</u>  |
| <b>A készletek értéke</b>        | <b>38 750 e Ft</b> |

- **Követelések**

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| Vevők                        | 3 286 e Ft        |
| ÁFA                          | 659 e Ft          |
| <u>Egyéb követelések</u>     | <u>207 e Ft</u>   |
| <b>Követelések összesen:</b> | <b>4 152 e Ft</b> |

Tenkes Fitness Kft.-vel szemben fennálló 1.083.004 Ft követelésünkre 100 %-os értékvesztést számoltunk el, tekintettel arra, hogy a társaság ellen több végrehajtás is be van már jegyezve, és a megkereséseinkre semmilyen választ nem kaptunk, többségében „Nem kereste” megjegyzéssel érkeztek vissza. A követelés behajtását jogi útra tereltük, egyelőre eredménytelenül.

- **Pénzeszközök**

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Elkülönített bankszámla       | 9 599 eFt         |
| OTP HUF bankszámla            | 78 eFt            |
| <u>Deviza számla</u>          | <u>100 e Ft</u>   |
| <b>Bank számlák összesen:</b> | <b>9 777 e Ft</b> |

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| Pénztár                    | 545 eFt        |
| <u>Valutapénztár</u>       | <u>56 eFt</u>  |
| <b>Pénztárak összesen:</b> | <b>601 eFt</b> |

**Pénzeszközök összesen: 10 378 e Ft**

- **Aktív időbeli elhatárolások**

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| 2016 évi költségekre, ráfordításokra | 233 eFt        |
| 2016 évhez kapcsolódó bevételekre    | 90 eFt         |
| <b>Összesen:</b>                     | <b>323 eFt</b> |

## FORRÁSOK

- Saját tőke

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Jegyzett tőke                   | 3.000 eFt         |
| Tőketartalék                    | 17.093 eFt        |
| Eredménytartalék                | 48.655 eFt        |
| <u>Mérleg szerinti eredmény</u> | <u>2.909 eFt</u>  |
| <b>Saját tőke</b>               | <b>71.667 eFt</b> |

- Hosszú lejáratú kötelezettségek

|                  |                  |
|------------------|------------------|
| Tgk lízing       | 3 446 eFt        |
| Szvk lízing      | 4 818 eFt        |
| <b>Összesen:</b> | <b>8 264 eFt</b> |

ebből

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| <u>Éven belül esedékes törlesztés</u> | <u>2 559 eFt</u> |
| <b>Mérlegben szereplő összeg</b>      | <b>2 559 eFt</b> |

- Rövid lejáratú kötelezettségek

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Éven belül esedékes hosszú lejáratú | 2 559 eFt         |
| Folyószámla hitel                   | 16 817 eFt        |
| Szállítók                           | 1 137 eFt         |
| Kölcsön                             | 1 000 eFt         |
| Vevőktől kapott előlegek            | 3 456 eFt         |
| Költségvetési befizetések           | 3 480 eFt         |
| Munkabér                            | 5 632 eFt         |
| <u>Levonások</u>                    | <u>231 eFt</u>    |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>34 312 eFt</b> |

- Passzív időbeli elhatárolások

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Egyszeri 2014-ben kapott tám.       | 1 585 eFt         |
| Egyszeri 2017 évre kapott tám.      | 2 270 eFt         |
| TÁMOP képzési projekthez kaps. elh. | 1 366 eFt         |
| Önkormányzati fejl. tám.            | 1 252 eFt         |
| Fejlesztési alap fejl. tám.         | 1 285 eFt         |
| Seprűs műhely NRSZH2014 tám.        | 9 060 eFt         |
| REHAB-15II-TTF-0182/2 támogatás     | 238 eFt           |
| <u>2016 évi költségek</u>           | <u>787 eFt</u>    |
| <b>Összesen:</b>                    | <b>17 843 eFt</b> |

## AZ EREDMÉNY-KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

| Sor-szám | A tétel megnevezése                 | Adatok eFt-ban |
|----------|-------------------------------------|----------------|
| I.       | Értékesítés nettó árbevétele        | 70 752         |
| II.      | Aktivált saját telj.értéke          | 836            |
| III.     | Egyéb bevételek                     | 97 755         |
| IV.      | Anyagjellegű ráfordítások           | 39 944         |
| V.       | Személyi jellegű ráfordítások       | 116 338        |
| VI.      | Értéksökkenési leírás               | 6 179          |
| VII.     | Egyéb ráfordítások                  | 2 412          |
| A.       | <b>ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>  | <b>4 470</b>   |
| VIII.    | Pénzügyi műveletek bevételei        | 7              |
| IX.      | Pénzügyi műveletek ráfordításai     | 1 568          |
| B.       | <b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b> | <b>-1 561</b>  |
| E.       | <b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>       | <b>2 909</b>   |
| XII.     | Adófizetési kötelezettség           | 0              |
| F.       | <b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>             | <b>2 909</b>   |

### • Értékesítés nettó árbevétele

|                                     |                   |
|-------------------------------------|-------------------|
| Belföldi értékesítés árbevétele     | 24 490 eFt        |
| Export értékesítés árbevétele       | 46 262 eFt        |
| <b>Értékesítés nettó árbevétele</b> | <b>70 752 eFt</b> |

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

### • Egyéb bevételek

|                                       |                   |
|---------------------------------------|-------------------|
| Rehabilitációs költségátogatás        | 88 346 eFt        |
| Egyszeri támogatás                    | 2 609 eFt         |
| Egyéb támogatás                       | 945 eFt           |
| Pályázaton nyert támogatás            | 1 544 eFt         |
| Értékesített tárgyi eszközök bevétele | 3 016 eFt         |
| Kártérítésből származó bevételek      | 363 eFt           |
| <u>Egyéb bevételek</u>                | <u>932 eFt</u>    |
| <b>Összesen:</b>                      | <b>97 755 eFt</b> |

- **Anyagjellegű ráfordítások**

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Anyag költség               | 24 432 eFt        |
| Igénybe vett szolgáltatások | 12 852 eFt        |
| Egyéb szolgáltatások        | 2 660 eFt         |
| <b>Összesen:</b>            | <b>39 944 eFt</b> |

- **Egyéb szolgáltatások**

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| Hatósági díjak,illetékek       | 73 eFt           |
| Bank költség                   | 1.364 eFt        |
| Kamarai tagdíj                 | 77 eFt           |
| Biztosítási díjak              | 1 141 eFt        |
| <u>Különféle egyéb költség</u> | <u>5 eFt</u>     |
| <b>Összesen:</b>               | <b>2 660 eFt</b> |

- **Személyi jellegű ráfordítások**

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Ügyviteli dolgozók bére | 7 572 eFt         |
| Fizikai dolgozók bére   | 75 237 eFt        |
| <u>Ügyvezetők bére</u>  | <u>15 719 eFt</u> |
| <b>Bérköltség</b>       | <b>98 528 eFt</b> |

|                                           |                  |
|-------------------------------------------|------------------|
| Reprezentáció                             | 256 eFt          |
| Kiküldetési költségek                     | 1 523 eFt        |
| <u>Munkába járás költsége</u>             | <u>1 249 eFt</u> |
| <b>Személyi jellegű egyéb kifizetések</b> | <b>3 028 eFt</b> |

|                                           |                   |
|-------------------------------------------|-------------------|
| Szociális hozzájárulási adó               | 14 140 eFt        |
| Alkalmi munkavállalók járuléka            | 171 eFt           |
| Táppénz hozzájárulás                      | 224 eFt           |
| <u>Természetbeni juttatások járulékai</u> | <u>246 eFt</u>    |
| <b>Bérrárlékok</b>                        | <b>14 781 eFt</b> |

- **Egyéb ráfordítások**

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| Késedelmi, önellenőrzési pótlékok | 36 eFt           |
| Ért. tárgyeszk. miatt kivez.      | 126 eFt          |
| Ar. ÁFA le nem vonható r.         | 617 eFt          |
| Elszámolt értékvesztés            | 109 eFt          |
| Adók                              | 1 426 eFt        |
| <u>Egyéb ráfordítások</u>         | <u>98 eFt</u>    |
| <b>Összesen:</b>                  | <b>2 412 eFt</b> |

- **Pénzügyi műveletek bevételei**

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| Kapott bank kamat       | 1 eFt        |
| <u>Kapott engedmény</u> | <u>6 eFt</u> |
| <b>Összesen</b>         | <b>7 eFt</b> |

- Pénzügyi műveletek ráfordításai

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| Árfolyam veszteség | 436 eFt          |
| Fizetett kamatok   | 1 132 eFt        |
| <b>Összesen</b>    | <b>1 568 eFt</b> |

## 8. Tájékoztató kiegészítések

A 2016. évi átlagos statisztikai létszám 91,35 fő, ebből megváltozott munkaképességűek statisztikai állományi létszáma 76,75 fő.

A Komló-Habilitas Nonprofit Kft. 2016. évi adózás előtti eredménye 2 909 eFt nyereség, társasági adó fizetési kötelezettség 2016. évben nem keletkezett, így a társaság adózott eredménye is 2 909 eFt nyereség 2016. évben, mely összeg az eredménytartalékba kerül.

Mell: 4 db

Komló, 2017. április 04.

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, Juhász Gy. u. 2.  
Telefon: (72) 581-492  
Adószám: 82265434-2-02

Cégszerű aláírás

## A VAGYONI HELYZET ÉS A TŐKESZERKEZET MUTATÓI

| MUTATÓ<br>MEGNEVEZÉS                 | MUTATÓ SZÁMÍTÁSA                                         | MÉRLEG<br>HIVATKOZÁS | ELŐZŐ ÉV | TÁRGY ÉV |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------|----------|----------|
| Befektetett eszközök<br>fedezettsége | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}}$  | $\frac{D}{A}$        | 91,79%   | 94,39%   |
| Tárgyi eszközök<br>fedezettsége      | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Tárgyi eszközök}}$       | $\frac{D}{AII}$      | 91,79%   | 94,39%   |
| Befektetett eszközök aránya          | $\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}}$ | $\frac{A}{A+B+C}$    | 63,18%   | 58,62%   |
| Saját tőke aránya I.                 | $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$         | $\frac{D}{D+E+F+G}$  | 57,99%   | 55,33%   |
| Tőkeszerkezeti mutató I.             | $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$       | $\frac{F}{D}$        | 44,33%   | 55,84%   |
| Tőkeszerkezeti mutató II.            | $\frac{\text{Rövid lejáratú köt.}}{\text{Saját tőke}}$   | $\frac{FII}{D}$      | 36,69%   | 47,88%   |

## A PÉNZÜGYI HELYZET RÖVIDTÁVÚ MUTATÓI

| MUTATÓ<br>MEGNEVEZÉS       | MUTATÓ<br>SZÁMÍTÁSA                                          | MÉRLEG<br>HIVATKOZÁ<br>S | ELŐZŐ<br>ÉV | TÁRGY<br>ÉV |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|
| Likviditási mutató         | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Kötelezettségek}}$        | $\frac{B}{F}$            | 142,19%     | 133,15%     |
| Rövid távú likviditás I.   | $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$    | $\frac{B}{FII}$          | 171,83%     | 155,28%     |
| Rövid távú likviditás II.  | $\frac{\text{Forgóeszk-követ.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$ | $\frac{B-BII.}{FII.}$    | 171,83%     | 155,28%     |
| Rövid távú likviditás III. | $\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$     | $\frac{BIV.}{FII.}$      | 65,28%      | 30,25%      |



## AZ EREDMÉNY ÉS A JÖVEDELMEZŐSÉG ALAKULÁSA

adatok eFt-ban

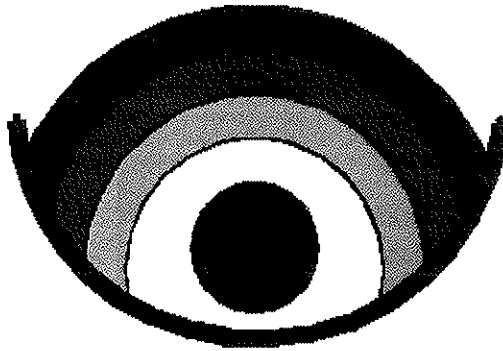
| AZ EREDMÉNY FŐBB ÖSSZETEVŐI            | ELŐZŐ<br>ÉV  | TÁRGY<br>ÉV  |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Üzemi tevékenység eredménye            | 7 314        | 4 470        |
| Pénzügyi műveletek eredménye           | -569         | -1 561       |
| <b>Adózás előtti eredmény összesen</b> | <b>6 745</b> | <b>2 909</b> |
| Adózott eredmény                       | 6 745        | 2 909        |
|                                        |              |              |

| MUTATÓ<br>MEGNEVEZÉS                | MUTATÓ<br>SZÁMÍTÁSA | MÉRLEG<br>HIVATKOZÁS | ELŐZŐ<br>ÉV | TÁRGY<br>ÉV |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------|-------------|
| Árbevétel arányos<br>üzemi eredmény | Üzemi eredmény      | Er. A                | 11,34%      | 6,32%       |
|                                     | Nettó árbevétel     | Er. I.               |             |             |
| Tőkearányos<br>eredmény             | Üzemi eredmény      | Er. A                | 10,64%      | 6,24%       |
|                                     | Saját tőke          | D                    |             |             |
| Eszközhatékonyság                   | Üzemi eredmény      | Er. A                | 6,17%       | 3,45%       |
|                                     | Összes eszköz       | A+B+C                |             |             |

## A KÖLTSÉGSZERKEZET ALAKULÁSA ("A")

| Megnevezés                                        | Előző év       |               | Tárgyév        |               |
|---------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                                                   | ezer Ft        | %             | ezer Ft        | %             |
| Nettó árbevétel                                   | 64 509         | 33,17%        | 70 752         | 41,78%        |
| Saját előállítású eszközök<br>aktivált értéke     | 0              | 0,00%         | 0              | 0,00%         |
| Saját termelésű készletek<br>állományváltozása    | -3 434         | -1,77%        | 836            | 0,49%         |
| Bruttó árbevétel<br>(termelési érték)             | 61 075         | 31,41%        | 71 588         | 42,27%        |
| Egyéb bevétel                                     | 133 383        | 68,59%        | 97 755         | 57,73%        |
| <b>Összes árbevétel</b>                           | <b>194 458</b> | <b>100%</b>   | <b>169 343</b> | <b>100%</b>   |
| Anyagköltség                                      | 36 221         | 18,63%        | 24 432         | 14,43%        |
| Igénybe vett<br>szolgáltatások értéke             | 25 941         | 13,34%        | 12 852         | 7,59%         |
| Egyéb szolgáltatások                              | 2 473          | 6,83%         | 2 660          | 10,89%        |
| Eladott áruk beszerzési<br>értéke                 | 0              | 0,00%         | 0              | 0,00%         |
| Közvetített szolg.értéke                          | 0              | 0,00%         | 0              | 0,00%         |
| <b>Anyagjellegű<br/>ráfordítások összesen</b>     | <b>64 635</b>  | <b>33,24%</b> | <b>39 944</b>  | <b>23,59%</b> |
| Béreköltség                                       | 96 805         | 49,78%        | 98 528         | 58,18%        |
| Személyi jellegű egyéb<br>kifizetések             | 3 206          | 1,65%         | 3 029          | 1,79%         |
| Bérráulékok                                       | 13 829         | 7,11%         | 14 781         | 8,73%         |
| <b>Személyi jellegű<br/>ráfordítások összesen</b> | <b>113 840</b> | <b>58,54%</b> | <b>116 338</b> | <b>68,70%</b> |
| Értécsökkenési leírás                             | 6 059          | 3,12%         | 6 179          | 3,65%         |
| Egyéb ráfordítások                                | 2 610          | 1,34%         | 2 412          | 1,42%         |
| <b>Összes költség és<br/>ráfordítás</b>           | <b>187 144</b> | <b>96,24%</b> | <b>164 873</b> | <b>97,36%</b> |
| Üzemi (üzleti) tevékenység<br>eredménye           | 7 314          | 3,76%         | 4 470          | 2,64%         |





**Komló-Habilitas Nonprofit Közhasznú Kft**

**2016. évi**

**Közhasznúsági jelentése**

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, József Atya u. 2.  
Telefon: (72) 401 400  
Adószám: 221434-2-02  
1.

**Wágner 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 2016.évi beszámoló az egyszerűsített mérlegből az eredmény kimutatásból és a kiegészítő melléklet adataiból áll.

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

Társaságunk 2016. évben védett szervezeti szerződés keretében, pályázat alapján 88.346.058,- Ft rehabilitációs költségtámogatásban, illetve egyszeri támogatásként további 2.608.720,- Ft rehabilitációs költségtámogatásban részesült a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivattaltól.

A minisztériumi támogatásokat a Kft bér és járulékainak kifizetésére valamint a működési költségekre fordítottuk. Az alábbiak szerint:

| <b>Megnevezés</b>           | <b>Fő pályázat</b>  | <b>Egyszeri támogatás</b> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------------|
| Anyag jellegű kiadások      | 0,-                 | 2.608.720,-               |
| Személyi jellegű kiadások   | 88.346.058,-        |                           |
| Felhalmozási jell. kiadások | 0,-                 |                           |
| <b>Összesen</b>             | <b>88.346.058,-</b> | <b>2.608.720,-</b>        |

Foglalkozás bővítésre a munkaügyi központ pályázata keretében további 1.543.834 Ft támogatást kaptunk, amit teljes egészében a támogatott 2 fő személyi jellegű kiadásaira fordítottunk.

A támogatások felhasználását a kiutaló szervezet rendszeresen ellenőrizte, elmarasztaló megállapítást nem tett.

### ***A vagyon alakulása***

| <b>Megnevezés</b>        | <b>2015.december 31.</b> | <b>2016.december 31.</b> |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Saját tőke               | 68.759                   | 71.667                   |
| Jegyzett tőke            | 3.000                    | 3.000                    |
| Tőketartalék             | 17.093                   | 17.093                   |
| Eredménytartalék         | 41.921                   | 48.665                   |
| Lekötött tartalék        | 0                        | 0                        |
| Mérleg szerinti eredmény | 6.745                    | 2.909                    |

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

A Komló-Habilitas Kft. 2016. évben cél szerinti juttatást nem nyújtott.

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

Az ügyvezető igazgatónak 15 719 069,- Ft javadalmazást fizettünk.

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

2016. évben társaságunk átlagosan 79 fő megváltozott munkaképességű dolgozót, ezen belül 41 fő értelmi fogyatékoszt foglalkoztatott. A 2016. december 31-én állományba lévő 79 fő MMK-s munkavállalóból 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 2016. december 31-i állapot szerinti vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről valós képet ad.”

Komló, 2017. április 04.

Melléklet 1 db

KOMLÓ-HABILITAS  
NONPROFIT KÖZHASZNÚ KFT.  
7300 Komló, József Atty. u. 2.  
Telefon: 71 581-492  
Adószám: 2285434-2-02

Cégszerű aláírás

| KÖZHASZNÚ SZERVEZETEK EREDMÉNYKIMUTATÁSA           | 2 016            |
|----------------------------------------------------|------------------|
|                                                    | (adatok eFt-ban) |
| <b>A. ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>    | <b>169 350</b>   |
| 1. Közhasznú célú működésre kapott támogatás       | 93 212           |
| alapítótól                                         |                  |
| központi költségvetéstől                           | 93 030           |
| helyi önkormányzattól                              | 90               |
| egyéb                                              | 92               |
| 2. Pályázati úton elnyert támogatás                | 232              |
| 3. Közhasznú tevékenységből származó bevétel       | 70 752           |
| 4. Tagdíjból származó bevétel                      | 836              |
| 5. Egyéb bevétel                                   | 4 318            |
| <b>B. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE</b>        | <b>0</b>         |
| <b>C. ÖSSZES BEVÉTEL (A+B)</b>                     | <b>169 350</b>   |
| <b>D. KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>       | <b>166 441</b>   |
| 1. Anyagjellegű ráfordítások                       | 39 944           |
| 2. Személyi jellegű ráfordítások                   | 116 338          |
| 3. Értékcsökkenési leírás                          | 6 179            |
| 4. Egyéb ráfordítások                              | 2 412            |
| 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai                 | 1 568            |
| 6. Rendkívüli ráfordítások                         |                  |
| <b>F. VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI</b>    | <b>0</b>         |
| 1. Anyagjellegű ráfordítások                       | 0                |
| 2. Személyi jellegű ráfordítások                   | 0                |
| 3. Értékcsökkenési leírás                          | 0                |
| 4. Egyéb ráfordítások                              | 0                |
| 5. Pénzügyi műveletek ráfordításai                 | 0                |
| 6. Rendkívüli ráfordítások                         | 0                |
| <b>F ÖSSZES RÁFORDÍTÁS (D+F)</b>                   | <b>166 441</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>2 909</b>     |
|                                                    |                  |
| <b>TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>                          |                  |
| <b>A. Személyi jellegű ráfordítások</b>            | <b>116 338</b>   |
| 1. Bérköltség                                      | 98 528           |
| ebből: -megbízási díjak                            |                  |
| -tiszteletdíjak                                    |                  |
| 2. Személyi jellegű egyéb kifizetések              | 3 029            |
| 3. Bérjárulékok                                    | 14 781           |
| <b>B. A szervezet által nyújtott támogatások</b>   |                  |
| ebből: A Korm. Rend. 16.§ (5) bek. szer. támogatás |                  |

## FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

### ***A Komló-Habilítas Közhasznú Nkft.tulajdonosainak***

#### **Vélemény**

Elvégeztük a **Komló-Habilítas Közhasznú Nkft.** mellékelt 2016 évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016 december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 129.526 E Ft, az adózott eredmény 2.909 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.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

#### **A vélemény alapja**

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

#### **A vezetés, és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért**

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.



Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

### **A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége**

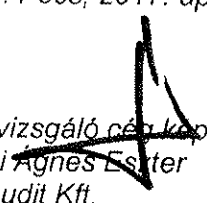
A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Dátum. Pécs, 2017. április 10.

  
Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása  
Rappai Ágnes Eszter  
TVH-Audit Kft.  
7624 Pécs, Bartók B. u. 2.  
Nyilvántartási szám: 00951

  
Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása  
Rappai Ágnes Eszter  
Nyilvántartási szám: 001635

