

**Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.**  
**2023. I-III. negyedéves beszámolójának szöveges kiegészítése**

**A szervezet neve: Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.**

**Rövidített neve: Esély Közhasznú Nonprofit Kft.**

**Székhelye: 9024 Győr, Lajta u. 38.**

**Működési forma:** nonprofit gazdasági társaság

**A szervezet közhasznú minősítése:** kiemelten közhasznú

**Bejegyzve:** 2009. január 01.

Győr-Moson-Sopron Megyei Bíróság, mint Cégbíróság  
Cg. 08-09-017373

**A cég alapító és 100 %-os tulajdonosa:** Győr Megyei Jogú Város Önkormányzata

**Alapító székhely:** 9021 Győr, Városház tér 1.

**Alapító képviselője:** Dr. Dézsi Csaba András polgármester

A szervezet törzstőkéje: 97.630.000,- Ft, mely 94.630.000,- Ft apportból és 3.000.000,- Ft alapításkori pénzből áll.

**Közhasznú tevékenység:**

**Fő közhasznú tevékenység:** Rehabilitációs foglalkoztatás

8810'08	Idősek, fogyatékosok szociális ellátása bentlakás nélkül
8899'08	Máshova nem sorolt egyéb szociális ellátás bentlakás nélkül

<b>Közhasznú tevékenység:</b>	8559'08	Máshova nem sorolt egyéb oktatás
	8690'08	Egyéb humán-egészségügyi ellátás
	9499'08	Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

**Megjegyzés:** A Győr-Moson-Sopron Megyei Bíróság, mint Cégbíróság a Győr Megyei Jogú Város Önkormányzat 79/2007. (III.22.) Kgy. számú határozata alapján megtett nyilatkozatnak megfelelően az Esély Közhasznú Nonprofit Kft. által rehabilitációs foglalkoztatás keretében végzett tevékenységeket közhasznú tevékenységnek minősítette.

**Vezető tisztségviselő:** Farkasné dr. Lukácsi Zita  
(lakcím: 9024 Győr, Ikva u. 24. I/4.)

**Felügyelő Bizottsági tagok:** Bárány István  
Szabó Péter  
Murányi Károly

**Az ügyvezetés ellenőrzését könyvvizsgáló végzi:** Körmendi Edit  
Konto Auditor Kft., (1113 Budapest, Badacsonyi u. 1/3.)

**A könyvelést végzi:** Aranytoll Kft. (9021 Győr, Szent István u. 11.)

### **A szervezet 2023. I-III. negyedéves tevékenységének értékelése:**

A 2023. III. negyedév viszonylag nyugodtan telt. Folyamatosan minden részlegben volt munka. A nyári szabadságokat a munkavállalók igényeihez igazodva adtuk ki. Egységes leállás – 2 hét -, csak a varrodában volt, mert itt a megrendelők leállításához kellett igazítani a szabadságot.

A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtott állami költségvetési támogatást (112 fő) + 3 fő utáni többlet támogatást, az augusztus havi elszámolással és korrekcióval együtt elfogadták és a pénzt is utalták. A 2023. évre jóváhagyott állami költségvetési támogatás összege (122 + 3 fő után) 228.916 eFt. Ennek időarányos része 171.686 eFt. A lehívható támogatás 171.655 eFt, ebből felhasznált összeg: 171.622 eFt.

Hiába foglalkoztatunk mindig több létszámot, mint amit jóváhagytak, a hóközi be- és kilépések, a fizetés nélküli szabadságok, egyéb távollét (GYAP) miatt nem lehet a támogatást az utolsó forintig lehívni. Mi azon szervezetek közé tartozunk, akik szinte mindig felhasználják a jóváhagyott összeget.

Az önkormányzati támogatás a finanszírozási megállapodás szerint a bérfizetésre megérkezik. Ez a támogatás a legbiztosabb és a legkiszámíthatóbb a bevételeink közül.

Az önkormányzati támogatás 2023. évre 75.217 eFt, ennek időarányos része: 56.413 eFt, ami utalásra került. Ez a támogatás az igazgatóságon és a részlegekben foglalkoztatott szakemberek bérének és bér jellegű kiadásainak egy részét fedezi, a hiányzó részt a saját bevételből egészítjük ki.

A saját árbevétel is kedvezően alakult. Az éves tervezett összeg 94.800 eFt, ennek időarányos része: 71.100 eFt, az időarányos teljesítés: 98.335 eFt, ami 38 %-os túlteljesítést jelent. Ez komoly eredmény, ami természetesen jó, de egyben azt is jelenti, - mint ahogy ezt már a korábbi beszámolóinkban is írtuk-, hogy a jelenlegi helyzetben nehéz megközelítően pontosan tervezni. A piac nap mint nap változik. Az eredmények értékelésekor azt is látjuk, hogy az éves tervhez képest a 2023. I-III. negyedéves saját árbevétel túlteljesítésénél csökkenés tapasztalható az I. félévhez képest. Az I. félévi teljesítés a tervhez képest 146 %, míg az I-III. negyedéves teljesítés a tervhez képest 138 %.

Mi már június hónapban tapasztaltunk a megrendeléseknél némi visszaesést, de reméltük, hogy ez csak a nyári időszaknak, a szabadságolásoknak köszönhető. Sajnos a jelenlegi helyzet másra utal. Az I. félévi lendület a III. negyedév végére, - ha csökkent is-, de még kitartott, jelentősebb csökkenés a IV. negyedévre várható. Ez elsősorban az élelmiszer ipari megrendeléseinket érinti. A belső fogyasztás csökkenésének köszönhetően nem kapunk csomagolási bér munkát, továbbá a csomagoláshoz használt dobozok összeszerelésének mennyisége is jelentősen csökkenni fog. Mindkét nagy megrendelőnk jelezte, bár nekik a szakembereikkel végeztetett bér munka drága, de kénytelenek ezt választani, mert ha most létszám leépítést hajtanak végre, akkor a piac újbóli beindulásakor nem lesz szakképzett munkaerő, akivel a megrendeléseiket teljesíteni tudják. Egyelőre kívárnak. Amennyiben nemcsak egy átmeneti időszakról van szó, hosszabb ideig stagnálás várható, akkor a helyzet változni fog, ami minden bizonnyal létszám leépítést jelent. Ebben az időszakban kezd ismét emelkedni a bér munka iránti igény.

A jelenlegi tendencia második körben az autóiipart fogja leginkább érinteni. Dolgozunk ugyan az autóiiparnak is, de ez a mi árbevételünk szempontjából nem a legnagyobb tétel. A fentiek miatt a Központi üzem által végzett bér munkáknál csökkenés tapasztalható. Egy új, műanyag alkatrészeket gyártó céggel vagyunk tárgyalásban, remélhetőleg november elején sikerül velük bér munkára szerződést kötni. Ez fontos, mert a partnereink körét növelni tudjuk, s ez a Kft. több lábón áll, a megrendeléseinek csak 20 %-át teszi ki az autóiipar. Így minden bizonnyal tőlük folyamatos megrendelésre számíthatunk.

Szeptemberben indultak meg Németországban és Ausztriában a textilipari kiállítások. Ekkor dől el, hogy milyen mennyiségű munkához jutunk a következő őszi-tavaszi szezonban. Partnereink új termékeinek a mintáit elkészítettük, nagy várakozással tekintünk a vásárok elé. Csak remélni tudjuk, hogy partnereink jó eredménnyel szerepelnek. Ez azért is fontos, mert már érezhetően csökken a munkaruhák és a sport ruházat, valamint a lakástextíliák varrása iránti (szállodák részére függöny, ágytakaró, ágynemű, asztalterítő stb.) kereslet. Csak az osztrák és a német megrendelések segítségével tudjuk a kieső munkákat pótolni.

A nyomdai megrendeléseknél egyenlőre csökkenést nem tapasztalunk, remélhetőleg ez a részleg tudja teljesíteni az éves árbevételi tervét.

Szeptember végén kiírták a 2024. évi állami költségvetésre a pályázatot. A júliusi jogszabály módosítást követően változás történt a pályázati kiírásban, minden eddiginél részletesebb, mindenre kiterjedő anyagot kell majd beadni október 30-ig. A pályázat előkészítését szeptemberben megkezdjük. Az mmvk-s munkavállalói létszámot nem akarjuk csökkenteni, ezért 118 főre fogunk pályázni.

#### **A 2023. I-III. negyedévi gazdálkodás főbb jellemzői a következők: e Ft-ban**

- összes közhasznú tevékenység bevétele	332.991
ebből:	
- támogatás alapítótól	56.513
- támogatás központi költségvetésből BFKH	171.622
- közhasznú tevékenységből származó árbevétel	98.335
- pénzintézettől kapott kamat	6.262
- TB elszámolási díj és árfolyam nyereség	259
- közhasznú tevékenység ráfordításai	328.298
- I-III. negyedévi közhasznú eredmény	4.693

#### **A közhasznú tevékenység bevételeiből**

- 19 % nyomdaipari szolgáltatás,
- 33 % varrodai bér munka
- 42 % központi műhelyi szerelés, csomagolás és
- 6 % bérleti díjből és továbbszámlázott közüzemi díjakból tevődik össze.

#### **A ráfordításból**

- anyagi jellegű kiadás: 36.067 e Ft
- személyi jellegű ráfordítások: 282.427 e Ft
- értékcsökkenés: 8.515 e Ft összegben került elszámolásra.

## Munkaerő utánpótlás, létszám alakulása:

Ebben az időszakban a teljes foglalkoztatottak átlagos létszáma 150 fő volt, ebből megváltozott munkaképességű munkavállalók átlagos létszáma 119 fő. A BFKH-al kötött szerződésben vállalt (112 + 3 fő) 115 fő foglalkoztatását teljesítettük, sőt ezen felül többlet létszámunk folyamatosan volt.

Ebben az időszakban nem volt nagy a fluktuáció. 4 főt sikerült a nyílt munkaerőpiacra integrálni, ebből 3 fő Győrben, míg egy Budapesten helyezkedett el. Ez szakmai szempontból fontos, hiszen ez lenne a cél, hogy csak azon személyek maradjanak védett foglalkoztatásban, akik nem alkalmasak a nyílt munkaerőpiacon dolgozni. Mind a 4 főt betanított munkás munkakörben foglalkoztattuk, az Ő pótlásukat azonnal meg tudtuk oldani. Ebben az állománycsoportban további létszám felvételére nem került sor.

Az igazgatóságon és a részlegekben változatlan létszámban foglalkoztattuk szakembereinket. Létszám változás ebben az állománycsoportban sem történt.

## A 2023. I-III. negyedéves létszám alakulása a következő:

2023. év	Teljes létszám	Vállalt létszám mmvk	Tartós (fő) támogatás mellett	Tranzit (fő) támogatás mellett	Tényleges mmk. létszám
január	150	115	112	3	122
február	150	115	112	3	118
március	150	115	112	3	118
április	148	115	113	2	118
május	149	115	113	2	118
június	151	115	113	2	119
július	152	115	113	2	120
augusztus	152	115	113	2	121
szeptember	152	115	113	2	119

4 fő szociális szociális szakemberünk közül 2 fő az I. félévben a másik 2 fő a III. negyedévben sikeresen teljesítette a szakmai továbbképzést.

## **2023. I-III. negyedévben megvalósult fejlesztések, egyéb, a szervezet életét befolyásoló események:**

2023. július végén fejeződött be az I. számú főépület és a fsz-i garázs és műhelysor nyílászáróinak teljes cseréje. A beruházás teljes költsége 17.015 e Ft (14.898 e Ft + 2.117 e Ft).

2023. szeptemberében kezdődött meg az I. számú főépület teljes villamos hálózatának felújítása. Az épületet teljesen kiüríteni és áramtalanítani nem lehetett, hiszen a meglévő megrendeléseket teljesíteni kell. Ahhoz, hogy folyamatos legyen a munkavégzése mindig csak egy kisebb területet tudunk átadni. A munkálatokat szintenként 2-2 részletben tudják elvégezni, emiatt hosszabb idő kell a kivitelezéshez. A munkák befejezése november első hetére várható.

2023. szeptember 13-án mindkét egy emeletes épületünkre a napelemes rendszer felszerelésre került. Jelenleg is várjuk az ad-vesz órák cseréjét. Próbáltuk a kivitelezőtől több alkalommal tájékoztatást kérni arról, hogy mikor és milyen számon adták be az óracserére a kérelmet, de választ nem adtak, mondván „ki van adva, hogy nem lehet a munkát sürgetni.” Mi ezt a folyamatot sürgetni nem tudjuk, de addig amíg nincs meg az óracseré, addig a számla második részletét sem fizetjük ki.

Közben tárgyaltunk a villamosenergiát szolgáltató AUDAX képviselőjével is. Az órák cseréjét nekik fogják először jelezni. Ők igyekeznek a lehető leghamarabb azt lebonyolítani. Egyenlőre szervezetünket kár nem éri, mert az idei évben még 28 Ft-os kW óra áron kapjuk az áramot, ami rendkívül kedvező. A jövő év elejére pedig az óracseré minden bizonnyal megtörténik. Az elszámolás pedig éves lesz.

Szeptemberben kezdeményeztük a bejövő villamos hálózat felülvizsgálatát az esetleges hálózat bővítés miatt. Sajnos azt közölte az E.ON, hogy a jelenlegi bejövő hálózat bővítést (3x50 A-ról 3 x 63 A-ra) nem teszi lehetővé, ez csak a bejövő kábel cseréje után lehetséges. Ennek költsége kb. 2,5 mFt. Attól függően, hogyan tudunk az E.ON-nal megállapodni, mert akár a költségeket meg is lehetne osztani.

Egyenlőre kivárunk. Meg fogjuk nézni, hogy egy év alatt mennyit termel a napelem, mennyit fordítunk ebből világításra, mennyi maradna a fűtés kiváltására. Ennek függvényében döntünk egy esetleges hálózat fejlesztésről kábel cserével együtt, továbbá ekkor fogunk dönteni a villanykazán ügyéről is.

A szervezetnek likviditási gondja nem volt. Minden számlánkat határidőre kiegyenlítettük, 30 napot meghaladó kintlévőségünk nincs. Hitelünk nincs és a szervezetnek peres ügye sincs.

Az I-III. negyedévben elért eredményt - 4.693 eFt – nagyon jónak tartjuk. Reméljük, hogy minden kiadás ellenére az évet eredményesen tudjuk zárni.

A FEB a szervezet 2023. I-III. negyedéves beszámolóját megtárgyalta és azt a GATUBI-nak jóváhagyásra javasolja.

Kérjük a szervezet 2023. I-III. negyedéves beszámolójának szíves elfogadását.

Győr, 2023. október 31.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG  
GYŐR

**FARKASNÉ Dr. LUKÁCSY ZITA**  
**ügyvezető igazgató**

## Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

## Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
2	<b>A. Befektetett eszközök</b>	<b>175 252</b>	<b>0</b>	<b>201 756</b>
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			258
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	175 252		201 498
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
6	<b>B. Forgóeszközök</b>	<b>147 212</b>	<b>0</b>	<b>105 097</b>
7	I. KÉSZLETEK	2 575		685
8	II. KÖVETELÉSEK	7 153		8 269
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	137 484		96 143
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	885		40 548
12	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>323 349</b>	<b>0</b>	<b>347 401</b>

## Források (passzívák)

14	<b>D. Saját tőke</b>	<b>271 153</b>	<b>0</b>	<b>275 847</b>
15	I. JEGYZETT TŐKE	97 630		97 630
16	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
17	III. TŐKETARTALÉK	15 899		15 899
18	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	154 172		157 625
19	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
20	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
21	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	3 452		4 693
22	<b>E. Céltartalékok</b>			
23	<b>F. Kötelezettségek</b>	<b>26 669</b>	<b>0</b>	<b>48 468</b>
24	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
25	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
26	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	26 669		48 468
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	25 527		23 086
28	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	<b>323 349</b>	<b>0</b>	<b>347 401</b>

Győr, 2023.10.24.

ESÉLY GYÖRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG  
GYÖR  
1.

Farkasné Dr. Lukács Zita  
igazgató



**Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS** (1)  
**(összköltség eljárással)**

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	128 602		98 335
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	282 004		228 156
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	48 939		36 067
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	350 469		282 427
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	13 128		8 515
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	405		753
8	<b>A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	<b>-2 335</b>	<b>0</b>	<b>-1 271</b>
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	6 167		6 500
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	380		536
11	<b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>5 787</b>	<b>0</b>	<b>5 964</b>
12	<b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	<b>3 452</b>	<b>0</b>	<b>4 693</b>
13	X. Adófizetési kötelezettség			
14	<b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	<b>3 452</b>	<b>0</b>	<b>4 693</b>

Győr, 2023.10.24.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG  
GYŐR  
1



Farkasné Dr. Lukácsi Zita  
igazgató

2 2 3 1 3 1 3 5 8 8 1 0 5 7 2 0 8

Statistikai számjel

0 8 - 0 9 - 0 1 7 3 7 3

Céggjegyzék száma

Esély Közhasznú Nonprofit Kft  
2023.09.30.

Az üzleti év mérlegfordulónapja: .....

Egyszerűsített éves beszámoló „A” EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
( összköltség eljárással )

E Ft

Sor sz.	A tétel megnevezése	Saját közhasznú	Önkorm. közhasznú	BFKH közhasznú	Összesen
a	b	c	d	f	h
I.	Értékesítés nettó árbevétele	98.335			98.335
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke				
III.	Egyéb bevételek	21	56.513	171.622	228.156
	III.sorból: visszaírt értékvesztés				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	33.743	100	2.224	36.067
V.	Személyi jellegű ráfordítások	56.616	56.413	169.398	282.427
VI.	Értécsökkenési leírás	8.515			8.515
VII.	Egyéb ráfordítások	753			753
	VII. sorból: értékvesztés				
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1.271	0	0	-1.271
VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	6.500			6.500
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	536			536
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	5.964	0	0	5.964
C.	Adózás előtti eredmény	4.693	0	0	4.693
X.	Adófizetési kötelezettség				
D.	Adózott eredmény	4.693	0	0	4.693

Győr, 2023.10.24.

Keltezés: \_\_\_\_\_

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS  
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ  
NONPROFIT KORLÁTOLT  
FELELŐSÉGTŰ TÁRSASÁG  
GYŐR

P.H.  
1.

  
Farkasné Dr. Lukácsi Zita  
ügyvezető