

Esély Győri Rehabilitációs és Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft.
2024. I. féléves beszámolója

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 pénzbéli betétből 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

Közhasznú tevékenység: 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
Borsi Róbert
Szabó Péter

Az ügyvezetés ellenőrzését könyvvizsgáló végzi: KONTO AUDITOR
Könyvvizsgáló Kft. Körmendi
Edit bevonásával (1113 Budapest,
Badacsonyi utca 6. I/3.)

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

A szervezet 2024. I. féléves tevékenységének értékelése:

A 2024. I. féléve egy viszonylag nyugodt időszak volt a szervezet életében. Az I. félév rendkívül kedvezően alakult. Minden partnerunktól volt megrendelésünk és a részlegekben folyamatosan volt munka. A megrendelések ugyan nem ütemesen érkeztek, ezért több esetben túlmunkával tudtuk csak a határidőket teljesíteni. A megnövekedett megrendelésnek, és az árbevételnek köszönhető, hogy a vállalt 118 fő mmvk-s létszámon felül további mmvk-s munkavállalót

tudtunk foglalkoztatni. Minden kötelezettségünknek határidőre eleget tettünk. A béremeléseket ki tudtuk gazdálkodni és a tervezett fejlesztések egy részét meg tudtuk valósítani. A saját időarányos árbevételi tervünket 147 %-ra túlteljesítettük. Ez lényegesen magasabb a tervhez képest, igaz óvatosan tervezünk, de ez nem az alul tervezésnek, inkább annak tudható be, hogy a piac percről-percre változik, dolgozni pedig akkor kell amikor munka van. Mi mindig arra törekszünk, hogy partnereinket megtartsuk, lehetőség szerint újakat is szerezzünk. Minden munkát elvállalunk, mert egyetlen megrendelést sem lehet elveszíteni. Az elért 8.251 e Ft-os eredményt nagyon jónak tartjuk. Örülünk, hogy ezt elértük. Ugyanis nem tudjuk hogy alakul a II. félév, kell a tartalék, hogy a tervezett fejlesztéseket meg tudjuk valósítani és év végén tudjuk jutalmat fizetni, ill. a kereset kiegészítéseket év végéig biztosítani szeretnénk.

Az állami költségvetési támogatásból 2024. évben már két havi előleget biztosítottak. A támogatás minden hónapban az elszámolást követően a bérfizetésre megérkezik. A minimálbér emelés 2023. december 01-től lépett hatályba, azért a 2023. évre jóváhagyott támogatási összeget december hóra kiegészítették. 2024. évre pedig az előző évi támogatás összegét 13 %-kal emelték. Sajnos az emelés mértéke mindig elmarad a minimálbér emelés %-os mértékétől. Nem minden munkavállalót foglalkoztatunk minimálbérrel, hiszen vannak képzett mmvk-s munkavállalóink is, s a költségeink is emelkednek, ezért folyamatosan az árbevétel növelése az egyetlen lehetőség, hogy életben maradjon a szervezet. Az állami költségvetési támogatás összegét mára már kizárólag az mmvk-s munkavállalók bérére fordítjuk, egyéb költségekre nem biztosít fedezetet. A támogatás nem teszi lehetővé a munkavállalók teljesítménye közötti különbségek díjazását sem, ami komoly feszültséget jelent. Ezért van jelentősége a pozitív eredménynek, mert ezt elsődlegesen a bérfeszültségek kompenzálására (jobb teljesítmény díjazása, igazgatás szakemberinek kereset kiegészítésre), valamint fejlesztésekre fordítjuk.

Az önkormányzati támogatásra a szervezetnek a zavartalan működéshez szüksége van. A támogatás a finanszírozási megállapodás alapján pontosan a bérfizetésre megérkezik. Ezt a támogatást a szakemberek bérére és bér jellegű kiadásaira fordítjuk. Csak ennek a támogatásnak köszönhető, hogy a szakembereinket meg tudjuk tartani.

Nemcsak a támogatásért, de a nyomdai megrendelésekért is köszönet a fenntartónak. Példa értékű ez a segítség nyújtás, melynek köszönhetően munkát kapunk és az árbevételünk is emelkedik.

2024. évre 100.200 eFt saját árbevételt terveztünk, ami a tervezéskori adatok ismeretében reálisnak tűnt. Partnereink hosszú távra nem tudtak nyilatkozni, kötelezettséget sem vállaltak, ezért óvatosak voltunk a terv készítésekor. Látszik, hogy a piac folyamatosan változik, s ehhez kell alkalmazkodni, s az életben maradás érdekében pedig a saját árbevételt folyamatosan növelni kell.

Célunk természetesen az éves terv teljesítése, de közben mindent elkövetünk annak érdekében, hogy sehol semmilyen munkát ne veszítsünk el, egyre több megrendelővel legyünk üzleti kapcsolatban és lehetőség szerint a tervet túlteljesítsük.

Minden állomány csoportban volt bérfeljlesztés. A megváltozott munkaképességű munkavállalóknál 2023. december 01-től. A minimálbér 15 %-kal, a szakmunkás minimálbér 10 %-kal emelkedett. Ezt az emelést biztosítottuk, ill. annak időarányos részét rész munkaidős foglalkoztatás esetén. Kvalifikáltabb munkakörben foglalkoztatott munkavállalók esetében ennél magasabb bért is fizetünk. A nem mmvk-s munkavállalók esetében 2024. január 01-től emeltük a béreket. 6-10 % közötti volt az emelés mértéke. Ezzel tudtuk elérni, hogy teljes munkaidős foglalkoztatás esetén bruttó 400 e Ft alatt nincs bér. Fontos a szakemberek megtartása, mert a meglévő szakmai tudást és kapcsolati tőkét egyik napról a másikra nem lehet megszerezni. A bérek azonban még mindig alacsonyok, ezért ebben az állomány csoportban 2024. május 01-től, egyenlőre szeptember 30-ig, kereset kiegészítést biztosítottunk, melynek összege 30-60 e Ft/hó között mozog. Ezt szeretnénk 2024. december 31-ig meghosszabbítani.

A szervezet minden részlege teljesítette az időarányos árbevételi tervét A Nyomdaüzem 1,6 mFt-tal teljesítette túl a tervét. Ennek azért van nagy jelentősége, mert évek óta gond volt a nyomdai terv teljesítésével. Továbbá azért is nagy teljesítmény, mert a gépmester nyugdíjba ment, helyette új munkavállalót nem sikerült felvenni, a munkáját pedig a nyomdavezető és a nyomdai szakemberek között osztottuk meg. Természetesen, akik a többlet munkát végzik, azoknak 30-60 e F közötti kereset kiegészítést biztosítottunk.

A Varroda megrendelés állománya stabil. Június végével egyik partnerünk, - akinek évtizedet óta munkaruhát varrunk -, a vállalkozását – nyugdíjazás miatt -, megszüntette. A kieső megrendelést reméljük, hogy tudjuk pótolni. Az ezzel kapcsolatos tárgyalások folyamatban vannak. A varroda az időarányos tervét 3,8 millió Ft-al teljesítette túl.

A Központi üzem árbevétele kiemelkedően magas lett az I. félévben, összesen: 34.079 eFt. Ez elsősorban a francia piacra készített kismegszakítók gyártásának, valamint a TUTTI Kft. folyamatos megrendelésének volt köszönhető.

A 2024. I. félévi gazdálkodás főbb jellemzői a következők: e Ft-ban

- összes közhasznú tevékenység bevétele	
ebből:	249.592
- támogatás alapítótól	40.617
- támogatás központi költségvetésből BFKH	132.719
- közhasznú tevékenységből származó árbevétel	73.625
- pénzüintézetől kapott kamat	2.359
- TB elszámolás kezelésdíj és árfolyam nyereség	272
- közhasznú tevékenység ráfordításai	241.341
- I. félévi közhasznú eredmény	8.251

A közhasznú tevékenység bevételeiből:

- **18 %** nyomdaipari szolgáltatás,
- **30 %** varrodai bér munka
- **46 %** központi műhelyi szerelés, csomagolás és
- **6 %** bérleti díjból és továbbszámlázott közüzemi díjakból tevődik össze.

A ráfordításból

- anyag jellegű kiadás: **22.167** e Ft
- személyi jellegű ráfordítások: **212.701** e Ft
- értékcsökkenés: **6.020** e Ft összegben került elszámolásra.

A 2024. I. féléves létszám alakulása:

Az I. félévben a teljes létszám 152 fő, melyből a megváltozott munkaképességű munkavállalók létszáma 121 fő, ebből támogatott létszám 118 fő.

A folyamatos, nagy mennyiségű megrendelésnek köszönhetően, a támogatott 118 fő helyett többlet létszámot tudtunk foglalkoztatni. Az I. félévben többen mentek öregségi nyugdíjba, ill. volt akit sikerült a nyílt munkaerő piacra kiközvetíteni. A kiesett munkaerőt pótolni tudtuk. Ez viszonylag könnyű feladat volt, mert betanított munkás munkakörbe kellett felvenni munkavállalókat. Az új munkavállalókat a munkaügyön vezetett az un. munkára várók listájáról választottunk ki. Jelenleg is van 23 fő, aki szeretne nálunk dolgozni. Azt

tapasztaljuk a II. negyedévben, hogy ismét emelkedik a megváltozott munkaképességű munkavállalók létszáma, akik szeretnének elhelyezkedni. Többen jelezték, hogy eddig a nyílt munkaerő piacon dolgoztak, de munkaviszonyuk megszűnt.

Az igazgatóságon változatlanul 16 főt foglalkoztatunk, ebből 2 fő részmunkaidős, megváltozott munkaképességű munkavállaló. A belső átszervezést követően megüresedett központi csoportvezetői munkakört sikerült egy fiatal munkavállalóval betölteni.

A törvényi előírásnál magasabb létszámban foglalkoztatunk szociális szakembereket (mentor, tanácsadó), mivel a munkavállalók részéről a foglalkoztatás mellett komoly igény van a szociális segítségnyújtásra.

Az igazgatóságon foglalkoztatunk csak nyugdíjas munkavállalókat. Ez hasznos a szervezetnek a költségek miatt, továbbá ennek köszönhetően meg tudtuk tartani a jó szakemberinket.

Az I. félévben átlagosan 1 főt foglalkoztattunk közcélú munkavégzés keretében.

A 2023. I. féléves létszám alakulása a következő:

Hónap	Teljes létszám/fő	mmvk. létszám/fő
január	152	121
február	153	120
március	152	121
április	152	120
május	151	122
június	150	120

2024. évre az előző évinél kisebb mértékű fejlesztéseket terveztünk. Ugyanis a 2023. évi 66 millió Ft összértékű fejlesztéssel a tartalékaink egy részét felhasználtuk, ezért 2024. évre csak az elengedhetetlenül szükséges fejlesztéseket és beszerzéseket valósítjuk meg.

Az I. félévben a varrodai gépparkot fejlesztettük, egy ipari varrógépet és egy gőzfejlesztős vasaló gépet vásároltunk nettó 650 e Ft értékben.

A nyomda üzembe 338 e Ft-ért egy fénymásoló beszerzésére került sor.

A II. számú főépület első emeletén 2db helyiség és folyosó felújítására került sor, nettó: 1.333 e Ft értékben.

Ebben az időszakban kezdtük meg az I. számú főépület előtti rámpa, valamint az I. emeleti konyha felújítási munkáihoz az árajánlatok beszerzését.

A 2024. I. féléves fejlesztések, egyéb a szervezet működését befolyásoló események

A korábbi évekhez képest nem volt ellenőrzés a szervezetnél. A Budapest Főváros Kormányhivatal majd csak júliusban, a Magyar Államkincstár pedig várhatóan szeptemberben jön ellenőrizni. Nem tudták sem a szakmai sem pedig a pénzügyi ellenőrzést (2023. év, 2024. év lezárt időszak) megtartani, mert a 2023. december hóra adott kiegészítő támogatást – amit a minimálbér emelése miatt adtak-, nem tudták az IKR-es programban lezárni.

A kormány szándéka szerint 2025. évre új támogatási rendszert fognak bevezetni. Megkezdődtek a tárgyalások az érdekvédelmi szervezetekkel (VSZOSZ, fogyatékos szervezetek), de rosszak a kilátások.

A támogatásnál az eddig figyelembe vett szakmai szempontokat (létszám arány, fogyatékoság mértéke, szervezet gazdálkodási formája stb) figyelmen kívül kívánják hagyni, s helyette egy árbevételen alapuló támogatási rendszert kívánnak bevezetni. A megbeszélések folyamatban vannak, de egyelőre érdemi információval nem rendelkezünk.

A szervezet pénzügyi helyzete stabil. Számláinkat határidőre fizetjük, partnereinek – egy kivétellel-, 30 napot meghaladó tartozása nincs.

A FEB a szervezet 2024. I. féléves beszámolóját 2024. szeptember 9-én fogja megtárgyalni, és annak elfogadását követően a GATUBI-nak jóváhagyásra megküldeni.

Kérjük a Tisztelt Gazdasági és Tulajdonosi Bizottságtól a szervezet 2024. I. féléves beszámolójának elfogadását.

Győr, 2024. augusztus 28.

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR
1.

FARKASNÉ Dr. LUKÁCSY ZITA

ügyvezető igazgató

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Esély Közhasznú Nonprofit Kft

2024.06.30.

Az üzleti év mérlegfordulónapja:

Egyszerűsített éves beszámoló 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	73.625			73.625
II.	Aktivált saját teljesítmény értéke				
III.	Egyéb bevételek	7	40.617	132.719	173.343
	III.sorból: visszaírt értékvesztés				
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	21.486		676	22.162
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40.041	40.617	132.043	212.701
VI.	Értékcsökkenési leírás	6.020			6.020
VII.	Egyéb ráfordítások	387	0	0	387
	VII. sorból: értékvesztés				
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	5.698	0	0	5.698
VII I.	Pénzügyi műveletek bevételei	2.624			2.624
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	71			71
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	2.553	0	0	2.553
C.	Adózás előtti eredmény	8.251	0	0	8.251
X.	Adófizetési kötelezettség				
D.	Adózott eredmény	8.251	0	0	8.251

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR

Győr, 2024.08.26.

Keltezés: _____

P.H.



Farkasné Dr. Lukácsi Zita
ügyvezető

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	A. Befektetett eszközök	230 663	0	226 438
3	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	230 663		226 438
5	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
6	B. Forgóeszközök	112 046	0	122 416
7	I. KÉSZLETEK	1 951		2 542
8	II. KÖVETELÉSEK	9 729		10 671
9	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
10	IV. PÉNZESZKÖZÖK	100 366		109 203
11	C. Aktív időbeli elhatárolások	624		44 393
12	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	343 333	0	393 247

Források (passzívák)

14	D. Saját tőke	277 730	0	285 982
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	157 624		164 202
19	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
20	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
21	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 577		8 251
22	E. Céltartalékok			
23	F. Kötelezettségek	42 408	0	84 890
24	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
25	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
26	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	42 408		84 890
27	G. Passzív időbeli elhatárolások	23 195		22 375
28	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	343 333	0	393 247

Győr, 2024.08.26

Farkasné Dr. Lukácsi Zila

igazgató

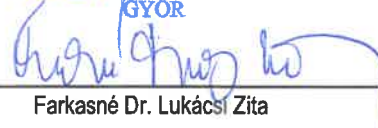
ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR
1.

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	129 657		73 625
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	336 529		173 343
4	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	48 055		22 162
5	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	406 491		212 701
6	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	11 548		6 020
7	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 055		387
8	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-963	0	5 698
9	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	8 295		2 624
10	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	755		71
11	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	7 540	0	2 553
12	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	6 577	0	8 251
13	X. Adófizetési kötelezettség			
14	D. ADÓZOTT EREDMÉNY	6 577	0	8 251

ESÉLY GYŐRI REHABILITÁCIÓS ÉS
FOGLALKOZTATÁSI KÖZHASZNÚ
NONPROFIT KORLÁTOLT
FELELŐSÉGŰ TÁRSASÁG
GYŐR


Farkasné Dr. Lukács Zita
igazgató