

REHAB - XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 01-09-697529, Adószám: 12666937-2-42)

2021. január 01. - 2021. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

REHAB
XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft.
1161 Budapest, Pálya u. 48.
S. B. D. K.

Készült: 2022. április 22. (08:45:55)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:

i

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

REHAB - XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Nyilvántartási szám: 01-09-697529

Adószám: 12666937-2-42

KSH szám: 12666937-1814-572-01

Székhely: Magyarország, 1161 Budapest Pálya u. 48.

Első létesítő okirat kelte: 2001. május 08.

A vonatkozó időszak: 2021. január 01. - 2021. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró

Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló

Könyvvizetés módja: kettős könyvvitelt vezető

A cég könyvvizgálatra kötelezett-e: Igen

Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: **Hiányzó érték**; szövege: magyar)
Hiányzó csatolmány
- független könyvvizsgálói jelentés (Hitelesítő záradék (minősítés nélküli könyvvizsgálói vélemény).; szövege: magyar)

Könyvelő

Hortobágyi Lászlóné

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Timur utca 46. fsz. emelet 1. ajtó

Regisztrációs száma: 133003

Beküldő

Hortobágyi Lászlóné

Lakcím: Magyarország, 1162 Budapest Timur utca 46.

Adóazonosító: 8318312554

Könyvvizsgáló

Angyalosi Zsuzsanna

Lakcím: Magyarország, 1112 Budapest Kapolcs utca 15.

Regisztrációs száma: 007264

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	44	46	45

Készült: 2022. április 22. (08:45:55)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: **Hiányzó érték**

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközéről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Siklósi Attila

Lakcím: Magyarország, 1164 Budapest Felsőmalom utca 12.

3. emelet 305. ajtó

Adóazonosító: 8386890738

Készült: 2022. április 22. (08:45:55)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	3 861		2 483
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	3 861		2 483
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	31 117		30 460
007.	I. Készletek	3 508		11 985
008.	II. Követelések	20 811		14 879
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	6 798		3 596
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	34 978		32 943
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	16 996		18 178
015.	I. Jegyzett tőke	10 000		10 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	1 812		1 812
018.	IV. Eredménytartalék	3 500		5 184
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	1 684		1 182
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	11 318		12 386
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11 318		12 386
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	6 664		2 379
028.	Források (passzívák) összesen	34 978		32 943

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. április 22. (08:45:55)

A cégnylvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

2021. január 01. - 2021. december 31. időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	147 487		181 541
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	-6 875		5 152
003.	III. Egyéb bevételek	73 511		73 130
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	120 669		162 590
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	88 690		93 763
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	1 746		1 629
007.	VII. Egyéb ráfordítások	1 161		542
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	1 857		1 299
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	1 857		1 299
013.	X. Adófizetési kötelezettség	173		117
014.	D. Adózott eredmény	1 684		1 182

* Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (közzétett beszámolóból átemelt, nem módosított adatok)

** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Készült: 2022. április 22. (08:45:55)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Hibák és hiányosságok

- A(z) beszámoló elfogadásának időpontja mező kitöltése kötelező!
- A(z) határozat száma mező kitöltése kötelező!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmányt az űrlapon jelölte, de nem töltötte fel!
- A(z) adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat csatolmány feltöltése kötelező!
- A(z) beszámoló elfogadására vonatkozó nyilatkozat keltezése mező kitöltése kötelező!

Készült: 2022. április 22. (08:45:55)

A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje:



A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálat (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

REHAB-XVI. Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet a 2021. évi egyszerűsített beszámolóhoz

REHAB
XVI. Foglalkoztatási és Szolgáltató Nonprofit Kft.
1161 Budapest, Pálva u. 48.



Siklósi Attila
ügyvezető

Budapest, 2022. március 31.

A. Általános jellegű kiegészítések

A REHAB-XVI. Nonprofit Kft. tevékenységét 2001. július 1-jén kezdte. Alapítója és egyszemélyi tulajdonosa a Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzat. Gazdálkodását 2002. január 1- től kijelölt célszervezeti formában látja el. Kiemelt akkreditációs tanúsítvánnyal 2006. április 27-től rendelkezik. Feladata elsősorban a kerületben élő megváltozott munkaképességű emberek rehabilitációs foglalkoztatása. Fő tevékenységi köre a könyvkötés, nyomdai tevékenység, nyomdai befejező műveletek, naptárak, füzetek és egyéb ügyviteli nyomtatványok, reklám anyagok készítése, csomagolási és egyéb kiszerezési feladatok elvégzése.

Telephelyek:

Központi telephely:	Budapest XVI. ker. Pálya u. 48.
Egyéb	Budapest XVI. ker. Krenedits S. u. 19.
	Budapest XVI. ker. Béla u. 78.
Cégjegyzék száma:	01-09-697529
Adószáma:	12666937-2-42
Statisztikai számjele:	12666937-1814-572-01
Jegyzett tőke:	10 0000 Ft

A Pálya utca 48. szám alatti központi telephelyét a Béla utca 78. szám alatti telephelyét a Krenedits utca 19. szám alatti telephelyét a tulajdonos XVI. kerületi Önkormányzat üzemeltetésre átadta a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához.

Tag és törzsbetét:

Egyszemélyi tulajdonos:
Budapest Főváros XVI. kerületi Önkormányzata
1163 Budapest, Havashalom utca 43.
Törzsbetét: 10 000 000 Ft

Az ügyvezetői feladatokat megbízási szerződés alapján:

2014. 07. 01-től Siklósi Attila / an. Hegedűs Mária / 1164 Budapest Felsőmalom utca 12./ látja el.

Számviteli Politika

Általános tájékoztatások

A beszámoló összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben lévő adótörvények szolgáltak alapul. A törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel. A számviteli politikában olyan változás nem történt, mely a valós és megbízható kép megítélését befolyásolta volna.

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

Beszámoló összeállításért felelős mérlegképes könyvelő: Hortobágyi Lászlóné
PM regisztráció száma: 133003
Könyvvizsgáló neve: Angyalosy Zsuzsanna
Könyvvizsgálót végző MK tagsági száma: 007264

Jelen beszámoló 2021. 01. 01. - 2021. 12. 31. időszakot öleli fel.
A beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő március 31.

A Kft. az „A” típusú egyszerűsített mérleget és az „A” típusú összköltség eljárással készített egyszerűsített eredmény kimutatást használja. A beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A számviteli politika főbb elemei

A Számviteli Törvény előírásai szerint a Kft. kialakította a pénzkezelési, leltározási és értékelési szabályzatát.

A befektetett eszközök bekerülési értéke a beszerzési ár. A Kft. a tárgyi eszközeire terv szerinti értékcsökkenést számol el negyedévente, lineáris módszerrel, a bruttó érték alapján. Az értékcsökkenést nulla maradványértékig számolja el a Kft., a várható hasznos élettartam végén az eszközök értéke valószínűsíthetően nem jelentős. (elavult technológia, alkatrész utánpótlás a javításukhoz nincs, és legyártatni nem gazdaságos)

Az egyedileg 100 000 Ft bekerülési értéket el nem érő szellemi termékek és kis értékű tárgyi eszközök esetében a Kft. él a használatba vételkor egyösszegű értékcsökkenési leírás lehetőségével.

Terven felüli értékcsökkenést a tárgyi eszközök esetében akkor számol el a Kft., ha az adott eszköz használhatatlanná válik, avultságánál fogva felújítása, javítása nem lehetséges, illetve gazdaságtalan.

A Kft. a felmerülő költségeket közvetlenül az 5-ös költségcím számlákon könyveli.

B. Specifikus jellegű kiegészítések

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Befektetett eszközök változása

Megnevezés	Bruttó érték Nyitó Ft	Növekedés s Ft	Bruttó érték összesen Ft	2021. évi és Ft	Összesen és Ft	Nettó érték Ft
Immateriális javak	397 000	0	397 000	0	397 000	0
Ingatlanok	4 285 000	0	4 285 000	428 500	2 797 875	1 487 125
Termelő gépek, szerszámok	31 685 800	0	31 685 800	941 537	31 032 064	653 736
Kisértékű termelő eszközök	161 900	0	161 900	0	161 900	0
Üzemi gép, jármű, irodai felszerelés	3 601 000	120 000	3 721 000	128 230	3 379 126	341 874
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	576 000	131 000	707 000	131 000	707 000	0
Összesen	40 706 700	251 000	40 957 700	1 629 267	38 474 965	2 482 735

A befektetett eszközök bruttó értéke 251 000 Ft-tal nőtt, 1 db 120 000.- Ft értékű elektronikus pénztárgép vásárlásával, ami a 1165 Budapest, Jókai utca 6. szám alatt lévő Papír-Irószerbolt és GLS csomagpont üzemeltetéséhez szükséges törvényi előírásoknak megfelel. Kisértékű tárgyeszköz vásárlására került sor 2 db HP nyomtató, 1 db külső winchester, és 2 db számítógép, és 2 db monitor, összesen 131 000 Ft értékben.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a Kft. a számviteli politikájában meghatározott módon, a számviteli törvény szerint, valamint a társasági adó törvény által elismert leírási kulcsok alapján a bruttó értékből kiindulva, lineáris módszer alkalmazásával számolja el. Immateriális javakat 33%; épületeket 2%; 10%; gép-berendezéseket 14,5%; üzemi gépeket 14,5% irodai felszereléseket 20%; számítógépeket 33%; járműveket 20% értékcsökkenési leírási kulcsokkal számolja el a Társaság. A 2021. évi értékcsökkenési leírás 1 629 267.- Ft.

Készletek:

Megnevezés	Nyitó érték	Allományváltozás eFt	Záró érték
Alapanyag	2 337	3 310	5 647
Félkész termékek	154	1 893	2 047
Befejezetlen termelés	403	3 022	3 425
Késztermékek	122	167	289
Vásárolt áru	247	14	261
Saját előállítású áru	92	71	163
Munkaruha	150	0	150
Göngyöleg	3	0	3
Készletek összesen:	3 508	8 477	11 985

A készletek állománya 8 477 eFt-tal nőtt az előző évhez képest. Az év végi magas készlet 2022. év első negyedéves árbevételben térül meg.

A Kft. a készleteiről évközben nem vezet értékben nyilvántartást, közvetlenül az ötös számlaosztályban költségként elszámolja. Év végén leltározással állapítja meg az állományokban történt változásokat. Mennyiségi nyilvántartást analitikus könyvelésben könyveli. A sajáttermelésű készletek év végi állománya 2 047 eFt félkész termékből, illetve, 3 425 eFt befejezetlen termelésből és 289 eFt késztermékből áll. A sajáttermelésű készletek önköltségét az eladási árból levezetve állapítja meg a Kft.

A vásárolt áru / bolti árukészlet/ értékét beszerzési áron, leltározással állapította meg a Kft. 261 eFt értékben, a saját előállítású bolti áru / iskolafüzetek, naptárak / értéke 163 eFt.

Munkaruha 150 eFt, a göngyöleg értéke 3 eFt

Az alapanyag készlet értéke 5 647 eFt.

Készletek összesen: 11 985 eFt.

Követelések:

Megnevezés	Nyitó érték eFt	Allományváltozás eFt	Záró érték eFt
Vevők	20 601	-6 403	14 198
Egyéb követelések	210	471	681
Összes követelés	20 811	-5 932	14 879

A követelések állománya 5 932 eFt-tal csökkent az előző évhez viszonyítva. A vevők állománya 14 198 eFt, 6 403 eFt-tal csökkent 2020. évhez képest. A beszámoló készítéséig 13 078 eFt kiegyenlítésre került.

A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatását elősegítő támogatásból 2021. évre még járó, 2022. március 31-ig befolyt 44 eFt.

Összes követelés: 14 879 eFt.

Pénzeszközök:

Megnevezés	eFt
Elszámolási betétszámla	3 270
Elkülönített betétszámla	303
Pénztár	15
Pénztár / Bolt /	8
Összesen:	3 596

Saját tőke

Megnevezés	Nyitó állomány eFt	Változás eFt	Záró állomány eFt
Jegyzett tőke	10 000	0	10 000
Tőketartalék	1 812	0	1 812
Eredménytartalék	3 500	1 684	5 184
Adózott eredmény	1 684	-502	1 182
Saját tőke összesen:	16 996	1 182	18 178

A Kft saját tőkéje a 2021. évben 1 182 eFt-tal növekedett a 2021. évi adózott eredmény összegével.

Kötelezettségek:

Megnevezés	Nyitó állomány eFt	Változás eFt	Záró állomány eFt
Szállítók	334	2 556	2 890
Egyéb rövid. lej. köt.	10 984	-1 488	9 496
Kötelezettség összesen	11 318	1 068	12 386

A Kft rövidlejáratú kötelezettsége állománya 1 068 eFt-tal nőtt előző évhez viszonyítva. A szállítók állománya 2 556 eFt-tal nőtt a 2020. évhez képest, a mérlegkészítésig 2 757 eFt kiegyenlítésre került. Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek állománya 1 488 eFt-tal csökkent. Az egyéb rövidlejáratú kötelezettségek összetételét az alábbi táblázat mutatja:

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség:

Megnevezés	eFt
HIPA.	7
Szja	704
Áfa	1 929
Jövedelem elszámolási számla	5 135
Társadalombiztosítási járulék	1 174
Szociális hozzájárulási adó	388
Szakképzési hozzájárulás	34
Letételések	125
Összesen:	9 496

A rövidlejáratú kötelezettségek a mérlegkészítés időpontjáig a helyi adók kivételével kiegyenlítésre kerültek, azok megfizetésének határideje 2022. május 31.

Passzív időbeli elhatárolások:

Megnevezés	Nyitó állomány eFt	Változás eFt	Záró állomány eFt
Költségek i.elhat.	968	386	1 354
Fejlesztési célú tám.	1 358	-333	1 025
MMK munkaváll ktg tám.	4 338	-4 338	0
Összesen:	6 664	-4 285	2 379

A Kft.-nek 2021. december 31-én költségek passzív időbeli elhatárolás számlája 1354 eFt, a 2021. évet terhelő könyvvizsgálat költségét, a 2022. január, február hónapban kiszámlázott, de a 2021. évet terhelő közüzemi díjakat tartalmazza.

Fejlesztési célra, véglegesen átvett pénzeszköz számlán, 2014. évben pályázaton nyert fejlesztési támogatásból megvalósult beruházás 2021. évben elszámolt értékcsökkenési leírás összegével csökkenteni maradvány, 1 025 eFt szerepel.

Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

Értékesítés nettó árbevétele	2020. e Ft	2021. e Ft
Termékértékesítés	123 199	154 269
Papír, írószertbolt	378	353
Szolgáltatás, bér munka	16 423	19 207
Bérelti díj	1 680	1 680
Üzemeltetési hozzájárulás	3 650	4 666
GLS Post csomagküldés	2 157	1 366
Összesen:	147 487	181 541

A Kft. nettó árbevétele könyvkötésből, nyomdai tevékenységből, egyéb nyomdaipari befejező műveletekből, kiszereelési – csomagolási munkákból, bérelti díj bevételekből, valamint az Önkormányzat által rendelkezésre bocsátott kis papír-írószertboltban forgalmazott termékek eladásából származik. Komplettnyomdaipari termékek, naptárak, könyvek illetve egyéb nyomdaipari termékek gyártása a fő tevékenységünk, amit megrendelésre gyártunk. A XVI. ker. Önkormányzat vállalkozási szerződés keretében a kerület 1-4. évfolyamos tanulói számára kezdő iskolacsomag gyártásával bízta meg a Kft-t, nettó 10 653 eFt értékben.

Szolgáltatások árbevétele az Önkormányzat megbízása kapcsán a XVI. kerületi újság közületek felé történő terjesztéséből, valamint egyéb Önkormányzati anyagok terjesztéséből, nettó 19 207 eFt

bérfelhasználásból és a bérbeadás miatti többlet energia felhasználás kiszámlázásából áll.

A tulajdonos XVI. ker. Önkormányzata rendelkezésünkre bocsátotta a 1165 Budapest, Jókai utca 6. szám alatti üzlethelyiséget. 2014. július 1-től saját termékeinket /iskolafüzetek, naptárak/ értékesítésén kívül, egyéb papír-írószert termékeket is forgalmazunk. Ugyanitt GLS pont-t üzemeltetünk.

Fő megrendelőnk a Modul-Art Bt, a részére értékesített termékek és szolgáltatások nettó árbevételének 3%-át számlázzuk üzemeltetési hozzájárulásként.

Bérleti díj bevétele a Pálya utcai telephelyen műhelyiroda és raktárrész bérbeadásából származik. Az értékesítés nettó árbevétele 34 054 eFt-tal több az előző évhez viszonyítva.

	2020. 12.31. eFt	2021. 12.31. eFt
Sajáttermelésű készletek aktivált értéke	- 6 875	5 152

Sajáttermelésű készletek aktivált értéke a készletekben megjelenő félkész és késztermék, valamint a befejezetlen termelés állomány csökkenésével megegyező, bevételt módosító tétel.

Egyéb bevételek	2020. év eFt	2021. év eFt
• Rehabilitációs támogatás	52 987	53 110
• Önkormányzati támogatás	19 685	19 685
• Egyéb bevételek	839	335
Összesen:	73 511	73 130

A megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatását elősegítő költségvetési támogatást a Társaság a 327/2012. (XI. 16.) Korm. rendelete alapján a Budapest Főváros Kormányhivatalához benyújtott pályázat útján kapja. 2021. évre szóló támogatási szerződés száma: BPU-0605/1286-0/2020. A megítélt támogatás teljes összegét igénybe tudta venni a Kft. Felhasználás törvényességét és helyességét a Magyar Államkincstár rendszeresen ellenőrzi helyszínen, illetve kiutalás előtt.

A tulajdonos XVI. ker. Önkormányzat 19 685 eFt-tal támogatta a Kft-t, az árbevétellel és a rehabilitációs támogatással nem fedezett költségekre.

Az egyéb bevételek között kell kimutatni a Számviteli Törvény szerint a 2014. évi fejlesztés kapcsán kapott támogatásból beszerzett tárgyi eszközök 2021. évre eső értékcsökkenési leírásával azonos mértékű bevételt 333 eFt. Kerekítésekből 2 eFt az egyéb bevétel.

Anyagjellegű ráfordítások	2020. év	2021. év eFt
• Termelési anyag költség	101 289	141 832
• Gázenergia	1 195	1 837
• Villamos energia	3 668	4 459
• Üzemanyag	327	326
• Víz- csatorna	178	275
• Egyéb anyag /irodaszer; szaklap stb.	287	341
• Szemétszállítás	225	254
• GLS csomagszáll. ktg	969	822
• Karbantartás / gép, szoftver stb.	3 150	1 506
• Bérleti díjak / Bolt, eszköz	68	81
• Posta, internet, telefon	904	1 206
Könyvelés, könyvvizsgálat, rehab. tan. díj	4 730	4 906

• Igénybe vett bér munka	887	1 029
• Egyéb igénybe vett szolg. / F-E-Sz-K; Munkavéd	585	605
• Hatósági díjak, illetékek	36	18
• Bank ktg	673	777
• Eladott Áruk Beszerzési Értéken	1106	1986
• Biztosítási díjak, egyéb	392	330
Anyagjellegű ráfordítás összesen	120 669	162 590

A termelési anyagköltség 40 543 eFt-tal nőtt 2020. évhez viszonyítva. A villamos-, és a gázenergia többlet költség az üzemi termelési költségek növekedéséből fakad, forrása a termékértékesítés többlet bevétele.

A karbantartási költségek 1 644 eFt-tal csökkentek. A termelő gépek kopó alkatrészeinek javítására, cseréjére 1 158 eFt-ot költöttünk. Egyéb karbantartási költség 348 eFt volt.

Összességében az anyagjellegű ráfordítások 41 921 eFt-tal nőttek a 2020. évhez viszonyítva.

Személyi jellegű ráfordítások	2020. év eFt	2021. év eFt
• Teljes munkaidős bér költség	21 050	19 770
• Részmunkaidős bér költség	7 188	12 224
• Megváltozott mk. munkavállalók bér költsége	45 308	45 214
• Egyszerűsített foglalkoztatás /takarító	112	0
• Megbízási jogviszony	4 800	5 400
• Vezetői prémium	140	450
• Felügyelő bizottsági tagok díjazása	2 273	2 273
• Betegszabadság, 1/3 táppénz hozzájárulás	1 407	2 089
• Adómentes közlekedési költségtérítés	878	1 139
• Céges telefon költsége	126	162
• Jövedelmek adó terhei	5 408	5 042
Személyi jellegű ráfordítások összesen	88 690	93 763

A személyi jellegű ráfordítások 5 073 eFt-tal nőttek a 2020. évhez képest. A kötelező minimálbér és a kötelező bérminimum 4%-kal emelkedett 2020. évhez viszonyítva. A teljes munkaidős munkavállalók esetében a termelésben dolgozó szakmunkások béremelkedése elengedhetetlen volt, a nyomdaipari szakágazatban dolgozók béréhez viszonyítva jelentős volt a lemaradásuk. Elvándorlásuk esetén a Kft nehéz helyzetbe került volna. Adómentes közlekedési költségtérítésben 1 fő ügyvezető és 1 fő üzemvezető gépkocsi átalány, 1 fő MMK rehabilitációs tanácsadó pedig bérlettérítésben részesül. Céges telefon magáncélú használata miatt a jogszabályban előírt mértékű költséget számolunk el.

A jövedelmeket 4 597 eFt szociális hozzájárulási adó és 445 eFt szakképzési hozzájárulás terheli.

	2020.év eFt	2021. év eFt
Értékcsökkenési leírás	1 746	1 629

Az értékcsökkenési leírás 117 eFt-tal csökkent a 2020. évhez viszonyítva, az év közben 0-ra íródott termelő gépek miatt.

Egyéb ráfordítások	2020. év eFt	2021. év eFt
• Kártérítés, kés.kamat káreseménnyel kapcs.	257	213
• Iparüzési adó	789	305
• gépjármű adó	23	23
• Egyéb ráfordítások	92	1
Egyéb ráfordítások összesen	1 161	542

Az Iparüzési adó csökkenését a kedvezményes 1% adóteher okozza.

	2020. év eFt	2021 év eFt
Adózás előtti eredmény	1 857	1 299

Az adózás előtti pozitív eredmény 558 eFt-tal csökkent a 2020. évhez viszonyítva.

Társasági adó levezetése

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény	1 299
Adózás előtti eredményt csökkentő / tervszerinti écs,	-1 629
Adózás előtti eredményt növelő / tervszerinti écs,	1 629
Adóalap	1 299
Társasági adó /9%/	117

Az adózás előtti eredmény 1 299 eFt, a módosító tételek után 1 299 eFt, fizetendő társasági adó 117 eFt.

	2020. év eFt	2021. év eFt
Adózott eredmény	1 684	1 182
Adózás előtti eredmény	1 857	1 299
Társasági adó	- 173	- 117
Adózott eredmény	1 684	1 182

A fizetendő társasági adó 117 eFt, az adózott eredmény 1 182 eFt.

C. Tájékoztató jellegű kiegészítések

Foglalkoztatási adatok

Állománycsoport	Átl.áll.létszám/fő	Béreköltség eFt	Egyéb személyi jutt.
Ügyvezető	1	5 400	674
Vezetői prémium		450	0
Teljes munkaidős	5	19 770	838
Részmunkaidős	3	12 224	0
MMK munkavállalók	35	45 214	1 717
Felügyelő bizottság		2 273	0
Személyhez nem köt.			161
Összesen:	44	85 331	3 390

Munkaviszonyban foglalkoztatottak száma 44 fő, ebből megváltozott munkaképességű munkavállaló 35 fő. A megváltozott munkaképességűek aránya a munkaviszonyban foglalkoztatottakhoz viszonyítva 79,54 %.

Megbízási jogviszonyban 1 fő ügyvezető, és 3 fő tiszteletdíjban részesülő felügyelő bizottsági tag. Az egyéb személyi juttatások között számolja el a Kft. a jogszabály szerint járó utazási költségtérítéseket, a saját gépkocsi hivatali használataért fizetett költségtérítést (1 fő ügyvezető, 1 fő üzemvezető beosztású személy), valamint a betegszabadság idejére elszámolt juttatásokat és a táppénz 1/3 költségét.

A személyhez nem köthető természetbeni juttatás soron a céges telefon magáncélú használata miatti, a jogszabályban előírt juttatás összegét és járulékait mutatja ki a Kft.

A felügyelő bizottsági tagok:

Elnök: Antalóczy Csaba Béla
1165 Budapest, Nyílvesző u. 36.

Tagok: Garaczi Lilla
1118 Budapest, Rétköz u. 71. I/3 a
Natzkin Marinov Péter
1137 Budapest, Radnóti Miklós u. 24. III/4 a

Budapest, 2022. március 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztem a REHAB-XVI. Foglalkoztató és Szolgáltató Nonprofit Kft., cégjegyzékszám 01-09-697529 ("a Társaság") 2021. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2021. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 32 943 E Ft, az adózott eredmény 1 182 E Ft nyereség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2021. 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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 köztegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

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

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célt 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2022. március 31.



Angyalosy Zsuzsanna
kamarai tag könyvvizsgáló
1112, Budapest, Kapolcs utca 15.
kamarai tagsági szám: 007264