

**OFA Országos Foglalkoztatási Közhasznú  
Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság  
2018. évi költségvetés gazdálkodási adatai**

## **1. A Társaság bemutatása**

### **1.1 A Társaság alapítása**

A Kormány az 1362/2011. (XI.8.) számú határozatában döntött arról, hogy az Országos Foglalkoztatási Közalapítványt (a továbbiakban: Közalapítvány) jogutódlással megszünteti, és a Közalapítvány céljainak megvalósítására, feladatainak további ellátására - többségi állami tulajdoni részesedés biztosításával - közhasznú szervezetnek minősülő jogi személyiséggel rendelkező nonprofit gazdasági társaságot alapít Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság elnevezéssel.

### **1.2 Az Alapító és a vagyon bemutatása**

A Társaságot a Magyar Állam alapította, képviselőjében eljárva a tulajdonosi jog gyakorlása a Nemzetgazdasági Minisztériumot vezető miniszter hatáskörébe tartozik.

Az Alapító szándéka szerint a Társaság szerepe a közhasznú tevékenység keretében történő részvétel a foglalkoztatás elősegítése és a munkanélküliség mérséklése terén megfogalmazott állami feladatok ellátásában.

Az Alapító 2011. december 23-án 500 eFt törzstőkével hozta létre a Társaságot.

A 2/2014. számú Alapítói Határozat tartalmazza a Társaság törzstőkéjének 3 000 eFt-ra történő felemelését.

A Társaság jegyzett tőkéje 3.000 eFt.

A Társaság elnevezése 2016. szeptember 13. napjától OFA Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (rövidített elnevezés: OFA Nonprofit Kft.) elnevezésre módosult.

### **1.3 A Társaság 2018. évre vonatkozó célkitűzései**

A Társaság 2018. évre vonatkozó fő célkitűzése, hogy a foglalkoztatási célú támogatások közvetítésében, nyújtásában és a támogatások felhasználását segítő szolgáltatási tevékenységben, illetve a foglalkoztatást elősegítő innovációk létrehozásában jelentős és meghatározó szerepet töltsön be.

Fontos célunk továbbá, hogy olyan országos programokat bonyolítsunk le, amelyek megkövetelik a szervezetben meglévő kapacitást, gyorsaságot és innovációt. E tevékenységével mérhető módon járuljon hozzá a foglalkoztatás elősegítéséhez szükséges erőforrások fejlesztéséhez, közvetítéséhez, a munkaerőpiacon történő kormányzati beavatkozások eszköztárához, a többletfoglalkoztatást, munkahelymegtartást eredményező folyamatok generálásához és menedzseléséhez.

A Társaság céljait, illetve célkitűzéseit jelenleg közhasznú tevékenysége keretében, országos hálózatának segítségével valósítja meg.

#### **1.4 A Társaság hálózati rendszere**

A Társaság regionális hálózata lehetőséget biztosít a megnövekedett igények és feladatok, valamint a lokálisan felmerülő foglalkoztatási problémák és megoldási lehetőségeik gyors, szakszerű és ügyfélbarát intézésére. A Társaság valamennyi régióban – miskolci, debreceni, szegedi, pécsi, székesfehérvári és szombathelyi telephellyel - működteti ügyfélszolgálati irodáit. Eseti jelleggel egy-egy foglalkoztatási helyzet gyors „menedzselésére” ideiglenes irodát nyitunk.

A Társaság tudásbázisán megvalósult helyi programok, projektek eredményei igazolták, hogy intenzív kommunikációra, helyi szakmai fejlesztő kapacitásokra van szükség a helyi foglalkoztatás ösztönzési és fejlesztési programok tapasztalatai, igényei és az információk becsatornázása, valamint a döntéshozók szándékai szerinti fejlesztések megvalósítása érdekében.

A helyi munkaerő-piac szereplőinek személyes megszólításával, megkeresésével, a munkatársak az elmúlt időszakban „életre keltették”, kiszélesítették a regionális együttműködés lehetőségeit, ezt a mintamódszert a Társaság a jövőben is alkalmazni kívánja. Ezek a személyre szóló, szakszerű válaszokat nyújtó szolgáltatások a helyi foglalkoztatási kezdeményezések, együttműködések számára a működés nélkülözhetetlen hátterét jelentik.

A Társaság az elmúlt években racionalizálta működését, üzletpolitikája alkalmazkodott a megváltozott környezethez, és olyan szolgáltatási struktúrát épített fel, illetve kíván a jövőben is fenntartani, amely nincs átfedésben más intézményekkel, hanem azok mellett, azokat kiegészítve működik 2018. évben is törekszünk a racionális működés/működtetés elvének érvényesítésére a feladatok meghatározása és elosztása során. A kommunikáció gyorsítása érdekében a „lapos” szervezeti struktúra kialakítását preferáltuk.

## 1.5 A Társaság adatai

Megnevezés	Adat
<i>Elnevezése:</i>	OFA Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
<i>Rövid elnevezés:</i>	OFA Nonprofit Kft.
<i>Cégjegyzékszám:</i>	01-09-191989
<i>Cégforma:</i>	Korlátolt felelősségű társaság
<i>Bejegyezve:</i>	2012. január 13.
<i>Létesítő okirat kelte:</i>	2018. január 12.
<i>A cég székhelye:</i>	HU-1036 Budapest, Lajos utca 80.
<i>A cég fióktelepe(i):</i>	HU-35305 Miskolc, Görgey utca 4.
	HU-4025 Debrecen, Piac utca 77.
	HU-7625 Pécs, Majorossy I. utca 36.
	HU-6721 Szeged, Brüsszeli körút 21.
	HU-9700 Szombathely, Kőszegi utca 2.
HU-8000 Székesfehérvár, Rákóczi u. 25.	
<i>A cég elektronikus elérhetősége:</i>	<a href="http://www.ofa.hu">www.ofa.hu</a>
<i>Cégbélyegzője:</i>	hivatalos tevékenysége során az OFA Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság bélyegzőjét használja
<i>A társaság alapítója:</i>	Magyar Állam
<i>Az Alapítót képviseli:</i>	Nemzetgazdasági Miniszter
	HU-1051 Budapest, József nádor tér 4.
<i>A társaság jogállása:</i>	közhasznú
<i>A cég közhasznúsági fokozata:</i>	közhasznú
<i>A cég jegyzett tőkéje:</i>	3.000.000,-HUF
<i>A cég statisztikai számjele:</i>	23811038-8299-572-01
<i>A cég adószáma:</i>	23811038-2-41
<i>Közösségi adószám:</i>	HU23811038
<i>A cég számlaszáma:</i>	10032000-00320755-00000017
<i>A számlaszám elnevezése:</i>	pénzforgalmi
<i>A számlaszerződés száma:</i>	ÁPI-32-741/2012.

Megnevezés	Adat
A számlaszerződés kelte:	2012. február 7.
A képviseletre jogosult adatai:	<b>dr. Karakó László ügyvezető</b> (an.: Bakó Borbála)
	HU-4471 Gávavencsellő, Szőlőskert út 17.
	A képviselet módja: önálló
	Jogviszony kezdete: 2017. június 19.

A Társaság további alapadatait az Alapító Okirat tartalmazza.

A Társaság mellett az Alapító által kijelölt, az Alapító Okiratban megnevezett Felügyelőbizottság működik.

## 2. A Társaság tevékenysége

A Társaság tevékenységének tervezésekor figyelembe vételre kerültek:

- a Közalapítványtól átvett vagyoni jogok és kötelezettségek,
- az Alapító iránymutatásai,
- a Társaság Alapító Okirata által meghatározott keretek,
- a Kormányprogram, és az azt részletező dokumentumok,
- az aktuális, kiemelt munkaerő-piaci programok.

A Társaság közhasznú tevékenysége 2018. évben továbbra is a foglalkoztatási célú támogatások négy pilléréhez igazodik:

- a nyílt munkaerő-piaci elhelyezkedés ösztönzése, támogatása
- a társadalmi vállalkozásokban rejlő, foglalkoztatást bővítő lehetőségek támogatása
- a nagy létszámú munkaerőigények gyors betöltésének elősegítése képzés segítségével a közép- és nagyvállalatok részére
- a nyílt munkaerő-piacon átmeneti likviditási gondok miatt a meglévő, veszélybe került munkahelyek megőrzése.

A Társaság a Nemzeti Foglalkoztatási Alap és az uniós források közvetítő szervezeteként közreműködik és részt vesz

- munkahely bővítő és megtartó programok lebonyolításában,
- a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok foglalkoztathatóságát, munkaerő-piaci integrációját elősegítő tevékenységek támogatásában,
- szakképzési és felnőttképzési támogatások közvetítésében,
- vállalati szolgáltatási, tanácsadói tevékenység biztosításában.

### 3. Vezetői összefoglaló

A 2011. évben alapított **OFA Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (továbbiakban: Társaság) közhasznú szervezet, célja a foglalkoztatás és munkahelymegőrzés elősegítése, innovatív foglalkoztatási formák támogatása, a foglalkoztatást, a munkaerő-piaci integrációt szolgáló programok, projektek végrehajtása.

Tevékenységén keresztül mérhető módon kíván hozzájárulni a foglalkoztatás elősegítéséhez szükséges erőforrások fejlesztéséhez, közvetítéséhez, nyújtásához, a munkaerő-piacon történő beavatkozások innovatív eszközrendszerének fejlesztéséhez, a többletfoglalkoztatást, munkahelymegtartást eredményező folyamatok generálásához, munkaerő-piaci válsághelyzetek menedzseléséhez.

#### **A Társaság közhasznú tevékenysége keretében közreműködik:**

- munkaerő-piaci programok indításában, ennek keretében szervezi azok végrehajtását,
- hazai és nemzetközi források felhasználásával fejlesztési programok kezdeményezésében és megvalósításában,
- munkaerő-piaci és felnőttképzési programok kidolgozásában, végrehajtásában,
- munkaerő-piaci szolgáltatások fejlesztésében, szervezésében és biztosításában,
- a csoportos létszámleépítések hátrányos következményeinek enyhítésében,
- nagy létszámú munkaerőigények komplex kielégítésében,
- a KKV szektor speciális állásigényének kielégítésében,
- információ nyújtásában, tanácsadás végzésében,
- ügyfélszolgálati tevékenység megvalósításában a Társaság által ellátott feladatok vonatkozásában,
- a társadalmi vállalkozások szakmai tevékenységét elősegítő közfeladatok ellátásában.

A Társaság 2018. üzleti évnek legfontosabb feladata a közhasznú tevékenységének további erősítése, a foglalkoztatást elősegítő programok, projektek sikeres végrehajtása, megvalósítása, valamint további kapcsolatépítés a gazdasági szféra valamennyi résztvevője felé, kiemelten kezelve a kis- és középvállalkozásokat, valamint jelentős munkaerőigénnyel rendelkező kiemelt gazdasági szektorokat.

## 4. Pénzügyi, gazdálkodási terv

### 4.1 Költségterv

#### A Társaság 2018. évi működési költségterve

A Nemzetgazdasági Minisztérium az OFA Nonprofit Kft. közhasznú feladatainak ellátására a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény alapján a XV. Nemzetgazdasági Minisztériumi Fejezet 25. Fejezeti kezelésű előirányzatok cím 9. Munkaerőpiaci és képzési feladatok alcím 1. Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. támogatása jogcímcsoport alapján összesen 272.300 eFt összeget biztosít a közhasznú tevékenység végrehajtásához szükséges működtetési költségek fedezetére 2018. évben.

#### A Társaság 2018. évi működési költségterve

		adatok e Ft-ban
	Kiadások a 2018. évi Költségvetési támogatás költségtervében	2018. évi tervadatok
<b>1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>117 662</b>
<b>2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő adók, járulékok</b>	<b>32 017</b>
<b>3.</b>	<b>Dologi kiadások, ebből</b>	<b>110 059</b>
	Anyagköltség	6 100
	Igénybevett szolgáltatás	103 959
<b>4.</b>	<b>Ráfordítás</b>	<b>567</b>
<b>5.</b>	<b>Beruházási kiadások</b>	<b>11 995</b>
	<b>Összesen</b>	<b>272 300</b>

A Társaság fő feladata a közhasznú tevékenység folytatása, valamint a piacépes vállalkozási tevékenység bővítése.

A 2017. évben több támogatási szerződés tekintetében módosítások történtek, emellett új támogatási szerződések is megkötésre kerültek, melyek együttesen biztosítják a feladatok folyamatos ellátását, valamint a biztonságos működést.

A Diplomamentő program vonatkozásában, az 1/2018. NFA KA NGM számú miniszteri döntés értelmében a megvalósítási időszak 2018. december 31. napjára módosul, valamint a támogatási keretösszeg kiegészül a 2017. december 31. napjáig keletkezett kamatjövdelem összegével.

A Diplomamentő II. program megvalósítása a 2/2018. NFA KA NGM számú miniszteri döntés alapján megvalósítható, a Diplomamentő program vonatkozásában keletkezett maradvány összeg terhére. A program támogatási szerződése jelenleg jóváhagyás alatt van, így e program tervezettként jelenik meg az üzleti tervben.

A Társaság legfontosabb 2018. évre vonatkozó feladatai közé tartozik az új hazai programok és uniós projektek elindítása, a folyamatban lévő programok, projektek sikeres megvalósítása, valamint a jogelőd Közalapítványtól átvett programok lezárása.

A Társaság működését szigorú, költséghatékony gazdálkodással tudja fenntartani. A Társaság 2018. évben is pozitív eredménnyel tervez. Várhatóan a pénzügyi műveletek bevételei jelentős mértékben elmaradnak az előző évekhez képest. A Társaság 2018. évi eredményességének elérésében célul tűzte ki a vállalkozási tevékenység folytatását is.

Forrás megnevezés	2014	2015	2016	2017	2018
Jóváhagyott közhasznú tevékenység végrehajtásához szükséges Társaság működési költségek fedezetére megítélt támogatási összeg	300 000 000Ft	302 500 000Ft	272 300 000 Ft	272 300 000 Ft	272 300 000 Ft

#### Folyamatban lévő, a 2018. évben is folytatott programok, projektek:

- „Diplomamentő” program
- „Foglalkoztatási válsághelyzetek kezelése, javítása” program
- „Újrakezdés” Dunaferr létszámleépítési program
- „Azonnal cselekszünk” program
- Foglalkoztatási válsághelyzetek kezelése, javítása” program keretében a képzések és bemeneti feltételeinek megvalósítása
- GINOP-5.1.2-15-2016-00001 "PiacTárs - Kiemelt projekt a társadalmi vállalkozások ösztönzésére a fenntartható és versenyképes szociális gazdaság érdekében”
- Fókuszban az önkormányzati tagsággal rendelkező szociális szövetkezetek támogatása program
- Informatikai Fejlesztői Karrier Start program
- „Munkaerő-piaci változások segítése” program
- „Közfoglalkoztatásból a versenyszférába” program „B” komponense program
- „Aktív piaci kivezetés” program
- „Tranzit Monitor” program
- „Lépj a piacra!” program
- GINOP-5.3.6. „Vállalati állásfeltárás és a társadalmi felelősségvállalás ösztönzése” c. kiemelt projekt
- EFOP-1.5.2. és 3.9.2. projektek

#### 2018. évben indított és tervezett indítású projektek, programok:

- „Gépjárművezető képzés munkaviszonyban állók számára” program
- „Diplomamentő II.” program

#### 4.1.1 Társaság mérleg - és eredmény-kimutatása

A mérleg és eredmény-kimutatásban összehasonlításnak az első oszlopban a 2017. 12. 31-ei üzleti tervünk adatait szerepeltetjük. A középső oszlopban a 2017. 12. 31-ei várható tény adatokat szerepeltetjük. A 2018. évi üzleti tervünk adatait a harmadik oszlopban szerepeltetjük.



## Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

adatok eFt-ban

	Tétel (sor) megnevezés		Terv 2017.12.31	Várható tény 2017.12.31	Terv 2018.12.31
1	A.	Befektetett eszközök	1 159 004	40 803	1 155 336
2	I.	Immateriális javak	1 106 242	21 300	992 995
3	II.	Tárgyi eszközök	51 980	18 890	162 142
4	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	782	613	199
5	B.	<i>Forgóeszközök</i>	15 101 671	38 749 176	27 462 230
6	I.	Készletek	0	0	0
7	II.	Követelések	15 918	2 464 117	2 391 431
8		1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 251	5 431	5 431
9		2. Egyéb követelések	9 667	2 458 686	2 386 000
10	III.	Értékpapírok	11 200 000	26 590 162	21 633 536
11	IV.	Pénzeszközök	3 885 753	9 694 897	3 437 263
12	C.	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	46 168	160 168	110 168
13		<i>Eszközök összesen</i>	16 306 843	38 950 147	28 727 734
14	D.	<i>Saját tőke</i>	617 841	581 986	582 579
15	I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000
16	II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
17	III.	Tőketartalék	0	0	0
18	IV.	Eredménytartalék	498 225	495 099	498 986
19	V.	Lekötött tartalék	80 000	80 000	80 000
20	VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
21	VII.	Adózott eredmény	36 616	3 887	593
22	E.	<i>Céltartalékok</i>	0	0	0
23	F.	<i>Kötelezettségek</i>	<b>8 096 093</b>	<b>17 763 400</b>	<b>12 317 879</b>
24	I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
25	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 097 741	11 131 897	8 022 629
26		1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
27		2. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
28		3. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
29		4. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
30		5. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 097 741	11 131 897	8 022 629
31	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	998 352	6 631 503	4 295 250
32		1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0

33		2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
34		3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
35		4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 000	14 467	4 500
36		5. Váltótartozások	0	0	0
37		6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	946 352	6 617 036	4 290 750
38	<i>G.</i>	<i>Passzív időbeli elhatárolások</i>	<b>8 722 734</b>	<b>20 604 761</b>	<b>15 827 276</b>
39		<i>Források összesen</i>	<b>16 306 843</b>	<b>38 950 147</b>	<b>28 727 734</b>

**Éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat  
(összköltség eljárással)**

adatok eFt-ban

		Terv	Várható tény	Terv	
Tétel (sor) megnevezés		2017.12.31	2017.12.31	2018.12.31	
1		01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	5 300	24	3 250
2		02. Export értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3	I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	<b>5 300</b>	<b>24</b>	<b>3 250</b>
4		03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5		04. saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	III.	Egyéb bevételek	<b>13 721 685</b>	<b>5 851 779</b>	<b>11 492 127</b>
8		Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9		05. Anyagköltség	19 078	12 383	24 854
10		06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 943 433	995 114	1 979 601
11		07. Egyéb szolgáltatások értéke	54 912	33 565	43 319
12		08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13		09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0
14	IV.	Anyag jellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	<b>2 017 423</b>	<b>1 041 062</b>	<b>2 047 774</b>
15		10. Bérköltség	586 811	500 933	1 560 704
16		11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	96 757	64 256	225 309
17		12. Bérjárulékok	159 836	125 343	376 081
18	V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	<b>843 404</b>	<b>690 532</b>	<b>2 162 094</b>
19	VI.	Értécsökkenési leírás	205 024	50 637	158 162
20	VII.	Egyéb ráfordítások	<b>10 662 743</b>	<b>4 069 246</b>	<b>7 127 163</b>
21		Ebből: értékvesztés	0	0	0
22	A.	<b>Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-1 609</b>	<b>326</b>	<b>184</b>
23		13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24		14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
25		15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	38 074	3 561	426
26		16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	150	0	0
27		17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3	1	0
28	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	<b>38 227</b>	<b>3 562</b>	<b>426</b>
29		18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
30		19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	2	0	0
31		20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0

32		21. Részeseések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	
33		22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	1	0
34	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	2	1	0
35	B.	<i>Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)</i>	38 225	3 561	426
36	C.	<i>Adózás előtti eredmény (+A+B)</i>	36 616	3 887	610
37	X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	17
38	D.	<i>Adózott eredmény (+C-X)</i>	36 616	3 887	593

### I. Anyag jellegű ráfordítások:

- **Anyagköltség között került elszámolásra:** irodaszer, nyomtatvány, szakkönyv, szaklap, üzemanyag, egyéb anyagköltségek.
- **Igénybevett szolgáltatás között került elszámolásra:** szállítási költség, budapesti és vidéki irodák, irattár bérleti díjai, postafiók bérleti díja, eszközök karbantartási költségei, hirdetés, oktatás, továbbképzés, utazási költség, könyvvizsgáló díjazása, programok karbantartási költségei (bér, könyvelő, iktató stb.), postaköltség, telefon, internet, ügyvédi díj, takarítás, egészségügyi szolgáltatás díja, üzemeltetési költség (budapesti iroda), belső ellenőr díjazása, közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó költségek, egyéb felmerülő igénybevett szolgáltatások költségei.
- **Egyéb szolgáltatás költségei között került elszámolásra:** közjegyzői díj, végrehajtói költségek, illeték, pénzügyi szolgáltatások díja, biztosítások, egyéb.

### II. Személyi jellegű ráfordítások:

**Béreköltségnél került elszámolásra:** munkaviszonyban lévő munkavállalók munkabére.

**Személyi jellegű egyéb kifizetés között került elszámolásra:** Felügyelőbizottság tiszteletdíja, táppénz 1/3, betegszabadság, munkába járással kapcsolatos költségtérítés, belső szabályzatban rögzített béren kívüli juttatás, megbízási díjak, reprezentációs költség, béren kívüli juttatás SZJA.

Társaság számára irányadó az Alapító által alkalmazott, a munkavállalók részére fizetett juttatások típusa és összege.

**Bérbiztosítások között került elszámolásra:** szociális hozzájárulási adó, szakképzési hozzájárulás, egészségügyi hozzájárulás, rehabilitációs hozzájárulás, cégbautó adó.

A Társaság 2018. január 1. napján munkajogi létszáma 256 fő, ebből a statisztikai állományi létszám 246 fő, passzív állományban van 10 fő.

### **III. Értékcsökkenési leírás**

Tartalmazza az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását.

### **IV. Egyéb ráfordítások között került elszámolásra:**

Az Országos Foglalkoztatási Közhasznú Nonprofit Kft. által indított támogatási programokra tervezett kifizetés, valamint a helyi önkormányzat felé fizetendő iparűzési adó, egyéb ráfordítások. Az Országos Foglalkoztatási Közalapítványtól átvett kötelezettségből a kötelezettség csökkenésének a kivezetését tartalmazza.

**Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye: 184 eFt.**

**Pénzügyi műveletek bevétele: 426 eFt.**

A Társaság átmenetileg szabad pénzeszközei befektetésre kerülnek a Magyar Államkincstárnál vezetett értékpapír számlán, diszkontkincstárjegy vásárlása történik, ebből a kamat bevétel tervezett összege **426 eFt.**

**Pénzügyi műveletek ráfordításai: 0 eFt.**

**Pénzügyi műveletek eredménye: 426 eFt.**

**Adózás előtti eredmény: 610 eFt.**

**Adófizetési kötelezettség: 17 eFt.**

**Adózott eredmény: 593 eFt.**

## Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

adatok eFt-ban

	Tétel (sor) megnevezés		Terv 2017.12.31	Várható tény 2017.12.31	Terv 2018.12.31
1	<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>1 159 004</b>	<b>40 803</b>	<b>1 155 336</b>
2	I.	Immateriális javak	1 106 242	21 300	992 995
3	II.	Tárgyi eszközök	51 980	18 890	162 142
4	III.	Befektetett pénzügyi eszközök	782	613	199
5	<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>15 101 671</b>	<b>38 749 176</b>	<b>27 462 230</b>
6	I.	Készletek	0	0	0
7	II.	Követelések	15 918	2 464 117	2 391 431
8		1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	6 251	5 431	5 431
9		2. Egyéb követelések	9 667	2 458 686	2 386 000
10	III.	Értékpapírok	11 200 000	26 590 162	21 633 536
11	IV.	Pénzeszközök	3 885 753	9 694 897	3 437 263
12	<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>46 168</b>	<b>160 168</b>	<b>110 168</b>
13	<b>Eszközök összesen</b>		<b>16 306 843</b>	<b>38 950 147</b>	<b>28 727 734</b>
14	<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>617 841</b>	<b>581 986</b>	<b>582 579</b>
15	I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000	3 000
16	II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
17	III.	Tőketartalék	0	0	0
18	IV.	Eredménytartalék	498 225	495 099	498 986
19	V.	Lekötött tartalék	80 000	80 000	80 000
20	VI.	Értékelési tartalék	0	0	0
21	VII.	Adózott eredmény	36 616	3 887	593
22	<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>8 096 093</b>	<b>17 763 400</b>	<b>12 317 879</b>
24	I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
25	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	7 097 741	11 131 897	8 022 629
26		1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
27		2. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
28		3. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
29		4. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
30		5. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	7 097 741	11 131 897	8 022 629
31	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	998 352	6 631 503	4 295 250
32		1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
33		2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
34		3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
35		4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	52 000	14 467	4 500

36		5. Váltótartozások	0	0	0
37		6. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	946 352	6 617 036	4 290 750
38	<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>8 722 734</b>	<b>20 604 761</b>	<b>15 827 276</b>
39		<b>Források összesen</b>	<b>16 306 843</b>	<b>38 950 147</b>	<b>28 727 734</b>