

6

Csongrád Város Polgármesterétől

Száma: FJL/434-1/2020

Előadó: Keller Ilona

ELŐTERJESZTÉS
Csongrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2020. augusztus 27-ai ülésére

Tárgy: CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet 2019. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

A CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet elkészítette a számviteli jogszabályok alapján a 2019. évi beszámolóját, melyet az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmaz.

Az önkormányzati tagsággal rendelkező Szövetkezet 2019. évi gazdálkodásáról éves beszámolót készített, éves eredményét összköltség eljárással állapította meg. A beszámolót az előterjesztés 1. számú melléklete szerint az alábbi részletezettséggel terjesztem a Képviselő-testület elé:

1. Éves beszámoló mérlege
2. Eredménykimutatás összköltség típusú
3. Kiegészítő melléklet

A Szövetkezet gazdálkodásáról készült beszámoló alapján: a 2019. december 31-i mérlegfőösszege: 27.829,- eFt, értékesítés nettó árbevétele: 14.171,- eFt. Adózott eredménye: 334,- eFt.

A szövetkezet 2019. év októberéig részesült támogatásban az Országos Foglalkoztatási Alapból, jelenleg a kötelező tovább foglalkoztatási keretében szálláshely szolgáltatást, építőipari tevékenységet és zöldterület karbantartást végez.

Továbbfoglalkoztatási kötelezettséges 2021. június 30-ig áll fenn.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Szövetkezet beszámolójának elfogadása a szövetkezet taggyűlésének hatásköre.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

Csongrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet 2018. évi beszámolója” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

A Képviselő-testület elfogadja a CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet előterjesztés 1. számú melléklete szerinti 2019. évi beszámolóját és felhatalmazza a polgármestert, hogy a szövetkezet taggyűlésén a beszámoló elfogadása mellett szavazzon.

A Képviselő-testület felkéri az Igazgató Elnököt, hogy a közzététel érdekében szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: beszámoló a cégbírósághoz történő benyújtása 2020. szeptember 30.

Felelős: Benke Ágnes Igazgató Elnök

Erről értesítést kapnak:

1. A Képviselő-testület tagjai,
2. Fejlesztési és Üzemeltetési Iroda és általa
3. Csongrádi Vendégváró Szolgáltató Szociális Szövetkezet
4. Irattár

Csongrád, 2020. augusztus 17.



B7

Bedő Tamás
polgármester

2	5	7	3	7	4	7	1	5	5	1	0	1	2	1	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	6	-	0	2	-	0	0	0	8	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csongrádi Vendégváros Szolgáltató Szociális Szövetkezet a vállalkozás megnevezése

6640 Csongrád, Kossuth tér 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2019. év.

Egyszerűsített éves beszámoló

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Keltezés: Csongrád, 2020. május 20.

Benke Ágnes

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

CSONGRÁDI VENDÉGVÁROS

Szolgáltatói Szövetkezet

Szociális Szövetkezet

Teljesítés helye: Csongrád, Dózsa u. 15.

Székhely: 6640 Csongrád, Kossuth tér 7.

Adószám: 25727473-2-06

Statistikai számjel: 25737471-5510-121-06
Cégjegyzék szám: 06-02-000897

Csongrádi Vendégház Szolgáltató Szociális Szövetkezet

Egyszerűsített éves beszámoló "A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	23 009	0	22 355
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	23 009	0	22 355
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	7 219	0	5 438
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	60
7.	II. KÖVETELÉSEK	2 514	0	4 561
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 705	0	817
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	30 228	0	27 793

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	8 934	0	9 268
13.	I. JEGYZETT TŐKE	80	0	80
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 509	0	8 854
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	10 363	0	334
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	5 614	0	3 186
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	5 614	0	3 186
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	15 680	0	15 345
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	30 228	0	27 793

Csongrád, 2020. május 20.

Béke László
a vállalkozás vezetője
(képviselője)

CSONGRÁDI VENDÉGHÁZ
Szolgáltató Szociális Szövetkezet
1. kft. 1000 Budapest, Budaörsi út 17.
Székhely: 6040 Csongrád, Kossuth út 17.
Telefon: 25737471

Statisztikai számjel: 25737471-5510-121-06

Cégjegyzék szám: 06-02-000897

Csongrádi Vendégház Szolgáltató Szociális Szövetkezet

Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	21 858	0	14 171
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	1 977	0	0
III.	Egyéb bevételek	19 984	0	14 916
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 555	0	4 350
V.	Személyi jellegű ráfordítások	19 902	0	23 441
VI.	Értékcsökkenési leírás	787	0	654
VII.	Egyéb ráfordítások	336	0	275
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	11 239	0	367
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	0	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	11 239	0	367
X.	Adófizetési kötelezettség	876	0	33
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	10 363	0	334

Csongrád, 2020. május 20.

Berke János

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

CSONGRÁDI VENDÉGHÁZ SZOLGÁLTATÓ SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET
Csongrád, 6020. Széchenyi utca 11. sz. épület
Központi iroda: Csongrád, 6020. Széchenyi utca 11. sz. épület
Telefon: 06-38-500-111, 06-38-500-112, 06-38-500-113
E-mail: info@csongradivendeghaz.hu

Statisztikai számjele: 25737471-5510-121-06
Cégjegyzék száma: 06-02-000897

Cég adószáma: 25737471-2-06

Vállalkozás megnevezése: **Csongrádi Vendégváró Szolgáltató Szociális Szövetkezet**

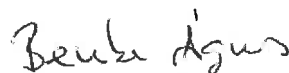
Vállalkozás címe: **6640 Csongrád Kossuth tér 7.**

Kiegészítő melléklet

a 2019. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Csongrád, 2020.május 20.


Benke Ágnes
igazgató elnök

CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ
Szociális Szövetkezet
P.H.
Csongrád, 6640 Csongrád, Dózsa tér 7.
Székhely: 6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószám: 25737471-2-06

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Csongrádi Vendégváró Szolgáltató Szociális Szövetkezet**
Székhelye: **6640 Csongrád, Kossuth tér 7.**
Telephelye: **6640 Csongrád, Dob utca 17.**
Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2016.08.30.**
Adószáma: **25737471-2-06**
Statisztikai számjele: **25737471-5510-121-06**
Cégjegyzék száma: **06-02-000897**

A társaság jegyzett tőkéje: **80 e Ft**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

Tag	Jegyzett tőke e Ft	Jegyzett tőke aránya
8 tag (egyenként 10 e Ft tőkével)	80	egyenlő mértékű

A szociális szövetkezet a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A szociális szövetkezet képviselőre jogosult személyének adatai:

Név	Lakóhelye	Telefonszám
Ujszásziné Benke Ágnes	6640 Csongrád, István u. 18.	06/63/571-900

A szociális szövetkezet jegyzése a képviselőre jogosult személyre nézve önálló.

A szociális szövetkezet bemutatása:

A szociális szövetkezet 2017. évben kezdte meg szolgáltató tevékenységét. Az apartmanok felújítását a FOKUSZ-0022 jelű nyertes pályázat „Fókuszban az önkormányzati tagsággal rendelkező szociális szövetkezetek” feltételeinek betartásával végezte.

Számviteli politika:

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

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

Beszámoló összeállításáért felelős mérlegképes könyvelő neve: **Ficsórné László Katalin**
Kapott 2018 éves főkönyvi kivonat adatai alapján.
Regisztráció száma: **151920**
A szövetkezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló a **Csongrádi Vendégváró Szolgáltató Szociális Szövetkezet 2019. 01.01-től 2019.12.31** időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2019. december 31.**
Mérlegkészítés időpontja: **2020. május 20..**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a székhelyen megtekinthetők. A székhely pontos címe: **6640 Csongrád, Kossuth tér 7.**

Választott mérleg típusa:

A típusú egyszerűsített éves beszámoló (SZTV 1. sz. melléklete szerinti mérlegsémák közül)

Választott eredmény kimutatás típusa:

A típusú összköltség eljárással (SZTV 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül)

A Sztv. szerinti mérleg és eredménykimutatás tovább tagolásának, összevonásának lehetőségével nem él a szövetkezet.

A kettős könyvvitel keretében vezetett könyvelés alapján a beszámoló összeállításánál alkalmazott főbb értékelési módszerek és eljárások a következők:

A szövetkezet eszközeit beszerzési áron értékeli, nem él a piaci értéken történő értékelés lehetőségével.

A vállalkozás értékhelyesbítést és értékelési tartalékot nem mutat ki.

Ellenőrzés, önellenőrzés

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások – eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 %-át. Ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeknek, költségeknek és ráfordításoknak tekintjük, azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 50 %-át, és értékük meghaladja az 30 millió forintot.

Jelentős tételeknek tekintjük: Azokat a tételeket, amelyek tétel értéke meghaladja a besorolásukhoz tartozó beszámolósor értékének 30 %-át és értékük meghaladja az 20 millió forintot

Elemzések:

Mérleg

Eszközök

A Társaság 22 355 e Ft tárgyi eszközzel rendelkezik.

A Társaság követelésállománya 4 561 e Ft.

A pénzeszközök az alábbi bontásban szerepelnek a mérlegben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Tárgyév e Ft
Elszámolási betétszámla	672
Pénztár	145

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 36 e Ft.

Források

Saját tőke alakulása 2019. évben (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Tárgyév e Ft
Jegyzett tőke	80
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0
Tőketartalék	0
Eredménytartalék	8 854
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Adózott eredmény	334
SAJÁT TŐKE	9 268

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg e Ft
Szállítói kötelezettségek	295

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség soron 3 186 e Ft szerepel, melyből:

- szállítók 295 e Ft
- Pályázati előleg elszámolása 1 256 e Ft
- Adók, járulékok és egyéb rövidlej.köt.: 1 635 e Ft

Tárgyévi **passzív időbeli elhatárolások**: 15.375 e Ft, mely a FÓKUSZ-2016/022 pályázat halasztott bevételeit tartalmazza.

Nincs olyan kötelezettségünk, amely zálogjoggal, vagy hasonló jogokkal biztosított, illetve amely a mérlegben nem jelenik meg, de a pénzügyi helyzet értékelésekor jelentős lenne.

Eredménykimutatás

Tárgyévi értékesítés nettó árbevétele: 14 171 e Ft
Tárgyévi egyéb bevételek: 14 916 e Ft
Aktivált saját teljesítmények értéke 0 e Ft
Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Tárgyév e Ft
Bevételek	21 272
Anyagjellegű ráfordítás	4 350
Személyi jellegű ráfordítás	23 441
Értécsökkenési leírás	654
Egyéb ráfordítás	275
Üzemi tevékenység eredménye	367
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Adózott eredmény	334

Társasági adót befolyásoló tényezők:

2019. évre a nyereség összege: 334 e Ft

Tájékoztató kiegészítések:

A szövetkezet könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak sem jelentkeznek.

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 8 fő. Az igazgató elnök díjazása 2019. évben 2 003 e Ft.

LÉTSZÁM ÉS BÉRADATOK 2019

	Létszám	Bruttó bér ezer forintban
Teljes munkaidős fizikai:	6	12 330
Teljes munkaidős szellemi:	2	6 395
Nem teljes munkaidős fizikai:		
Nem teljes munkaidős szellemi:	1	658
Havi átlagban 60 óránál kevesebb:	1	585
Statisztikai állományi létszám összesen	9	19 968
Személyi jellegű kifizetések összesen:		200
Bérfizetések összesen:		3 273
Egy statisztikai állományi főre jutó átlagkereset:	2 219 e Ft/év	156 e Ft/hó
Igazgató elnök díjazása		3 378

Környezetvédelem

A szervezetnek sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelent környezetvédelmi. helyreállítási kötelezettsége nincs. A vállalkozás veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Szövetkezet működésének összegzése mutatószámok alapján

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmezőségi mutatók (e Ft)

		2018. ÉV			2019. ÉV			
1./ Forgőeszközök aránya:	<u>Forgőeszközök</u>	=	7 219	=	23,88%	<u>5 438</u>	=	19,54%
	Összes eszköz		30 228			27 829		
2./ Források aránya/tőkeösszetétel:	Saját tőke	=	8 934	=	29,56%	<u>9 268</u>	=	33,3%
	Összes forrás		30 228			27 829		
3./ Tőkeellátottság:	<u>Kötelezettségek</u>	=	5 614	=	0,63%	<u>3 186</u>	=	34,38%
	Saját tőke		8 934			9 268		
4./ Likviditás:	<u>Forgőeszközök</u>	=	7 219	=	128,59	<u>5 438</u>	=	170,68
	Rövid.lejáratú köt.		5 614			3 186		
5./ Eladósodottsági mutató	<u>Kötelezettség</u>	=	5 614	=	0,63	<u>3 186</u>	=	0,34
	Saját tőke		8 934			9 268		
6./ Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u>	=	8 934	=	29,56%	<u>9 268</u>	=	33,3%
	Mérleg főösszeg		30 228			27 829		
7./ Likviditási gyorsráta	<u>likvid pénzeszközök</u>	=	4 705	=	83,81%	<u>817</u>	=	25,64%
	rövid lej. kötelezettség		5 614			3 186		
8./ Tőkearányos nyereség	<u>Adózott eredmény</u>	=	<u>10 363</u>	=	129,54%	<u>334</u>	=	4,18%
	Jegyzett tőke		80			80		
10/ Befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszköz</u>	=	<u>23 009</u>	=	76,12%	<u>22 355</u>	=	80,33%
	Összes eszköz		30 228			27 829		

Főbb mutatók szövegesen:

A **tőkeösszetétel** vizsgálata azért célszerű, mert így képet kaphatunk a szövetkezet esetleges eladósodottságáról. Minél nagyobb a saját tőke aránya az összes forráson belül, a szövetkezet annál jobb helyzetben van, annál kevésbé adósodott el.

Az **egyszerű likviditási** mutató a forgóeszközöket viszonyítja a rövid lejáratú kötelezettségekhez. A mutató azt jelzi, hogy a rövid lejáratú kötelezettségek mekkora hányadát fedezik a forgóeszközök. Minél nagyobb a mutató értéke, a vállalkozás annál kedvezőbben ítéltető meg.

A **likviditási gyorsráta** a rövid lejáratú kötelezettségek és a likvid pénzeszközök egymáshoz való aránya. Minél nagyobb a mutató értéke, annál jobb, mert a rövid lejáratú kötelezettségek annál nagyobb részét fedezik a likvid pénzeszközök.

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása számviteli törvény szerint

2019

Megnevezés	Bekülföldi érték (bruttó érték)				Halmozott értékcsökkenés				Tervezett értékcsökkenés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró
I. Immateriális javak														
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke														
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke														
3. Vagyoni értékű jogok														
4. Üzleti vagy cégérték														
5. Szellemi termékek														
6. Egyéb nem anyagi javak														
7. Immateriális javak értékhelyesbítése														
II. Tárgyi eszközök	26,040,648			26,040,648	3,031,918	445,459		3,685,961					21,562,236	22,354,687
1. Ingatlanok, képcs. vagyoni ért. jogok	22,272,957			22,272,957	598,782	445,459		1,044,241					21,336,493	21,228,716
2. Műszaki ber., gépek, járművek														
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	3,767,691			3,767,691	2,433,136	208,584		2,641,720					225,743	1,125,971
4. Tényezőállalok														
5. Beruházások, felújítások														
6. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése														
Összesen	26,040,648			26,040,648	3,031,918	654,043		3,685,961					21,562,236	22,354,687

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása adótörvény szerint

2019

Megnevezés	Bekapcsolódó értékek (bruttó érték)					Halmazotti értéksokkentes				Felkészítési tartások		Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átörölés		Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Felkészítési tartások	Záró	Nyitó	Záró
				Növekedés	Csökkenés								
I. Immateriális javak													
1. Alapítás-átszervezés aktíválti értéke													
2. Kialakult fejlesztési aktíválti értéke													
3. Vagyoni értékű jogok													
4. Üzleti vagy cégetek													
5. Szellemi termékek													
6. Egyéb nem anyagi javak													
7. Immateriális javak értékelési módja													
II. Tárgyi eszközök	26,040,648					26,040,648	3,031,918	445,459	3,685,961			21,562,236	22,354,687
1. Ingatlanok, kapcsolati, vagyoni értékek	22,272,957					22,272,957	598,782	445,459	1,044,241			21,336,493	21,228,716
2. Műszaki ber., gépek, járművek													
3. Egyéb ber., felszerelések, eszközök	3,767,691					3,767,691	2,433,136	208,584	2,641,720			225,743	1,125,971
4. Terveztelések													
5. Beruházások, felújítások													
6. Tárgyi eszközök értékelési módja													
Összesen	26,040,648					26,040,648	3,031,918	654,043	3,685,961			21,562,236	22,354,687

