

12 M
CS

Csongrád Város Polgármesterétől

Száma: 10-1806-6/2018.

Előadó: Dr. Mezey Szimonetta

ELŐTERJESZTÉS
Csongrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. május 24-ei rendkívüli ülésére

Tárgy: Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet 2017. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Csongrád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 1/2017. (I.17.) önkormányzati határozatával döntött a Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet (továbbiakban: Szövetkezet) megalapításáról.

A szociális szövetkezet 2017. február 01. nappal került bejegyzésre, bevételszerző tevékenységet 2017. évben nem folytatott.

A Szövetkezet elkészítette a számviteli jogszabályok alapján a 2017. évi beszámolóját, melyet az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmaz.

A mellékelt beszámoló a Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet tevékenységét 2017. 02.01-től 2017.12.31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja: 2017. december 31.

A Szövetkezet közgyűlése a 2017. évről szóló beszámolót megtárgyalta és elfogadásra javasolja.

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Szövetkezet 2018. május 15-én közgyűlést megtartotta, ahol a határozati javaslatban foglaltak elfogadása a Képviselő-testület utólagos jóváhagyásával, feltételeesen megtörtént.

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 Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet 2017. évi beszámolója” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

A Képviselő-testület elfogadja a Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet előterjesztés 1. számú melléklete szerinti 2017. évi beszámolóját.

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

Határidő: beszámoló a cégbírósághoz történő benyújtása 2018. május 31.

Felelős: Ujszászi Erika

Erről értesítést kapnak:

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

Csongrád, 2018. május 17.


Bedő Tamás
polgármester



2	5	8	6	2	9	8	2	5	5	1	0	1	2	1	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	6	0	2	0	0	0	9	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet a vállalkozás megnevezése

6640 Csongrád, Kossuth tér 7. a vállalkozás címe, telefonszáma

Egyszerűsített éves beszámoló

2017. december 31.

Csongrád, 2018.március 29.

Ujszászi Erika
igazgató elnök

Csongrádi Homokföveny
Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet
6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószám: 25862982-2-06

Ujszászi Erika

Statistikai számjel: 25862982-5510-121-06

Cégjegyzék száma: 06-02-000922

Csongrádi HOMOKFÖVENY IDEGENFORGALMI SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege

Fordulónap: 2017. december 31.

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	Előző év c	Előző évek módosítása d	Tárgyév e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+ 4.+ 6. sor)	0		0
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8.	B. Forgóeszközök (9. - 12. sorok)	0		14 484
9.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK			292
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK			14 192
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	0		14 484
15.	D. Saját tőke (16.+ 20.+ 21.+ 22.+ 23.+ 24. sor)	0		-1 104
16.	I. JEGYZETT TŐKE			80
17.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
18.	III. TÓKETARTALÉK			
19.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			
20.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
21.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
22.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY			-1 184
23.	E. Céltartalékok			
24.	F. Kötelezettségek (27.- 28. sorok)	0		15 588
25.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
26.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			15 588
28.	G. Passzív időbeli elhatárolások			
29.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	0		14 484

Csongrád, 2018. március 29.

P.H.

Ujszászi Erika
igazgató elnök

Csongrádi Homokföveny
Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet
6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószám: 25862982-2-05

Ujszászi Erika

Statisztikai számjel
25862982-5510-121-06

Cégjegyzék száma
06-02-000922

Csongrádi HOMOKFÖVENY IDEGENFORGALMI SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET
Egyszerűsített éves beszámoló
"A" Eredménykimutatása összköltség eljárással

Fordulónap: 2017. December 31.

adatok E Ft-ban				
Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek			1 180
IV.	Anyagjellegű ráfordítások			1 125
V.	Személyi jellegű ráfordítások			1 239
VI.	Értécsökkenési leírás			
VII.	Egyéb ráfordítások			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0		-1 184
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0		-1 184
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0		-1 184

Csongrád, 2018. március 29.

Ujszászi Erika
igazgató elnök

P.H.

Csongrádi Homokföveny
Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet
6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószám: 25862982-2-06

Ujszászi Erika

Statisztikai számjele: **25862982-5510-121-06**
Cégjegyzék száma: **06-02-000922**

Cég adószáma: **25862982-2-06**

Vállalkozás megnevezése: **CSONGRÁDI HOMOKFÖVENY
IDEGENFORGALMI SZOCIÁLIS
SZÖVETKEZET**

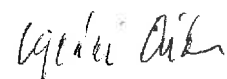
Vállalkozás címe: **6640 Csongrád Kossuth tér 7.**

Kiegészítő melléklet

a 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Csongrád, 2017. március 26.



**Ujszászi Erika
igazgató elnök**

Csongrádi Homokföveny
Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet
6640 Csongrád, Kossuth tér 7.
Adószám: 25862982-2-06

P.H.

Általános rész

A társaság teljes cégneve: **Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet**
Székhelye: **6640 Csongrád, Kossuth tér 7.**
Alakulás és bejegyzés kelte, száma: **2017.02.01**
Adószáma: **25862982-2-06**
Statisztikai számjele: **25862982-5510-121-06**
Cégjegyzék száma: **06-02-000922**

A szövetkezet telephelyei:

6640 Csongrád, Szent Rókus tér 8.
6640 Csongrád, Öregvár utca 37.
6640 Csongrád, Öregvár utca 45.
6640 Csongrád, Öregvár utca 47.
6640 Csongrád, Öregvár utca 49.
6640 Csongrád, Öregvár utca 50.
6640 Csongrád, Öregvár utca 51.
6640 Csongrád, Öregvár utca 53.
6640 Csongrád, Öregvár utca 60.
6640 Csongrád, Gyökér utca 17.
6640 Csongrád, Kőrös-torok üdülő-telep 77.
6640 Csongrád, Ék utca 1.
6640 Csongrád, Ék utca 18.
6640 Csongrád, Gyökér utca 19.
6640 Csongrád, Öregvár utca 39.
6640 Csongrád, Öregvár utca 52.
6640 Csongrád, Öregvár utca 55.
6640 Csongrád, Öregvár utca 58.
6640 Csongrád, Öregvár utca 54.

A társaság jegyzett tőkéje: **80 eFt**

TAGOK ÉS TÖRZSBETÉTEK:

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

A szociális szövetkezet a beszámolási időszakban tagjainak kölcsönt nem nyújtott.

A szociális szövetkezet képviselőre jogosult személyének adatai:

Név	Lakóhelye	Telefonszám
Ujszászi Erika	6640 Csongrád, Hársfa u. 53. IV/11	06/63/571-900

A szociális szövetkezet jegyzése a képviselőre jogosult személyre nézve önálló.

A szociális szövetkezet bemutatása:

A szociális szövetkezet 2017. február 01 nappal került bejegyzésre, bevételszerző tevékenységet 2017. évben nem folytatott.

Számvitel 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: **Szabóné Fábián Mária**

Regisztráció száma: **143874**

A szövetkezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló a **Csongrádi Homokföveny Idegenforgalmi Szociális Szövetkezet tevékenységét 2017. 02.01-től - 2017.12.31 időszakról** öleli fel, a mérleg fordulónapja: **2017. december 31.**

Mérlegkészítés időpontja: **2018. január 31.**

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 2. számú melléklete szerinti eredménykimutatás-sémák közül)

Választott eredménykimutatás 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 nem rendelkezik az adott időszakban tárgyi eszközzel.

A Társaság követelésállománya 292 eFt, mely ÁFA visszaigénylésből tevődik össze.

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

Megnevezés	Tárgyév eFt
Elszámolási betétszámla	14 192
Pénztár	0

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 0 Ft.

Források

Saját tőke alakulása 2017. évben (adatok eFt-ban):

Megnevezés	Tárgyév eFt
Jegyzett tőke	80
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0
Cégbíróságon, még be nem jegyzett tőkeemelés	0
Tőketartalék	0
Eredménytartalék	0
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Adózott eredmény	-1 184
SAJÁT TŐKE	- 1 104

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	191

Egyéb rövidlejaratú kötelezettség soron 15 588 eFt szerepel, melyből a fontosabb tételek:

- szállítók 191 eFt
- Pályázati előleg elszámolása 14 984 eFt
- Alapítókkal szembeni köt.: 15 eFt
- Adók, egyéb 398 eFt

Tárgyévi passzív időbeli elhatárolások: 0 Ft

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 0 eFt

Tárgyévi egyéb bevételek: 1 180 eFt

Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Egyéb bevétel	1 180
Anyagjellegű ráfordítás	1 125
Személyi jellegű ráfordítás	1 239
Értékcsökkenési leírás	0
Egyéb ráfordítás	0
Üzemi tevékenység eredménye	- 1 184
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Adózott eredmény	- 1 184

Társasági adót befolyásoló tényezők:

2017. évre a veszteség összege: - 1 184 eFt

Tájékoztató kiegészítések:

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

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 1 fő. Az igazgató elnök 2017 évben juttatásban nem részesült.

Környezetvédelem

A szövetkezetnek 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 (eFt)

		2017. év			
1./ Forgóeszközök aránya:	<u>Forgóeszközök</u>	=	14 484	=	100,00%
	Összes eszköz	=	14 484	=	
2./ Források aránya/tőkeösszetétel:	Saját tőke	=	- 1 104	=	-7,62%
	Összes forrás	=	14 484	=	
3./ Tőkeellátottság:	<u>Kötelezettségek</u>	=	15 588	=	-1412,0%
	Saját tőke	=	- 1 104	=	
4./ Likviditás:	<u>Forgóeszközök</u>	=	14 484	=	0,93
	Rövid.lej. köt.	=	15 588	=	
5./ Eladósodottsági mutató	<u>Kötelezettség</u>	=	15 588	=	-14,12
	Saját tőke	=	- 1 104	=	
6./ Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u>	=	- 1 104	=	-0,08
	Mérleg főösszeg	=	14 484	=	
7./ Likviditási gyorsráta	<u>likvid pénzeszjözök</u>	=	14 192	=	91%
	rövid lej. Kötelezettség	=	15 588	=	
8./ Tőkearányos nyereség	<u>Adózott eredmény</u>	=	- 1 184	=	-1480,00%
	Jegyzett tőke	=	80	=	

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. A mutatószámból látszik, hogy esetünkben némi eladósodottságról beszélhetünk.

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.