

13 @ M.

Csongrád Város Polgármesterétől

Száma: 10-2772-1/2018.

Előadó: Dr. Mezey Szimonetta

E L Ő T E R J E S Z T É S
Csongrád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2018. május 24-ei rendkívüli ülésére

Tárgy: CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet 2017. évi beszámolója

Tisztelt Képviselő-testület!

Csongrád Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 141/2016. (VIII.16.) önkormányzati határozatával döntött a CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet (továbbiakban: Szövetkezet) megalapításáról.

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

A 2016. augusztus 30-án bejegyzésre került szociális szövetkezet 2017. évben kezdte meg szolgáltató tevékenységét. Az apartmanok felújítását a FÓKUSZ-0022 jelű pályázat „Fókuszban az önkormányzati tagsággal rendelkező szociális szövetkezetek” feltételeinek betartásával végezte. A mellékelt beszámoló a Csongrádi Vendégváró Szolgáltató Szociális Szövetkezet 2017. 01.01-től 2017.12.31. időszakot öleli fel.

A szövetkezet jegyzett tőke alapításkori nagysága: 80.000,- Ft, melyet a tagok 10.000,- Ft nagyságú vagyoni hozzájárulásai alkotják.

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

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Szövetkezet 2018. május 15-én közgyűlését 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 VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató Szociális Szövetkezet 2017. évi beszámolója” című előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

A Képviselő-testület elfogadja a CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ Szolgáltató 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: Benke Ágnes

Erről értesítést kapnak:

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

Csongrád, 2018. május 17.


 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 Vendégváro Szolgáltató Szociális Szövetkezet a vállalkozás megnevezése

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

Egyszerűsített éves beszámoló

2017. december 31.

Csongrád, 2018. március 29.

Ujszásziné Benke Ágnes

igazgató elnök

CSONGRÁDI VENDÉGVÁRO
SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET
P.H.
Csongrád, Kossuth tér 7.
Munkatársak: ...
Ujszásziné Benke Ágnes

Statisztikai számjel: 25737471-5510-121-06

Cégjegyzék száma: 06-02-000897

Csongrádi Vendégház Szolgáltató Szociális Szövetkezet

Egyszerűsített éves beszámoló Mérlege

Fordulónap: 2017. december 31.

Eszközök (aktívák)		adatok E Ft-ban		
Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+ 4.+ 6. sor)	0		21 562
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3.	2. sorból : Immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			21 562
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)	60		6 333
9.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK			1 505
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	60		4 828
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások			12
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	60		27 907
15.	D. Saját tőke (16.+ 20.+ 21.+ 22.+ 23.+ 24. sor)	58		-1 429
16.	I. JEGYZETT TŐKE	80		80
17.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
18.	III. TŐKETARTALÉK			
19.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			-22
20.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
21.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
22.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	-22		-1 487
23.	E. Céltartalékok			
24.	F. Kötelezettségek (27.- 28. sorok)	2		13 462
25.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
26.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2		13 462
28.	G. Passzív időbeli elhatárolások			15 874
29.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	60		27 907

Csongrád, 2018. március 29.

P.H.

Ujszásziné Benke Ágnes

igazgató elnök

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Statisztikai számjel
25737471-5510-121-06

Cégjegyzék száma
06-02-000897

Csongrádi Vendégváró Szolgáltató 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			3 594
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			5 227
III.	Egyéb bevételek			12 451
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	8		6 236
V.	Személyi jellegű ráfordítások	14		14 215
VI.	Értékcsökkenési leírás			2 286
VII.	Egyéb ráfordítások			22
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-22		-1 487
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0		0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-22		-1 487
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-22		-1 487

Csongrád, 2018. március 29.

Ujszásziné Benke Ágnes

igazgató elnök

CSONGRÁDI VENDÉGVÁRÓ SZOLGÁLTATÓ SZOCIÁLIS SZÖVETKEZET
P.H.
KÖZVETLEN ZRT
1024 Budapest, Kőrösi Csoma Sándor tér 12.
1024 Budapest, Kőrösi Csoma Sándor tér 12.
Csongrád, 2018. március 29.
Ujszásziné Benke Ágnes

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 2017. évi egyszerűsített éves beszámolóhoz

"A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

Csongrád, 2017. március 29.


Ujszásziné Benke Ágnes
igazgató elnök

P.H.

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 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
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.

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 Fábíán Mária**
Regisztráció száma: **143874**
A szövetkezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Jelen beszámoló a **Csongrádi Vendégház Szolgáltató Szociális Szövetkezet** **2017. 01.01-től 2017.12.31** időszakot 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 1. sz. melléklete szerinti mérlegsémák 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 érték helyesbítést 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 21 562 eFt tárgyi eszközzel rendelkezik.

A Társaság követelésállománya 1 505 eFt.

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

Megnevezés	Tárgyév eFt
Elszámolási betétszámla	4 623
Pénztár	205

Tárgyévi aktív időbeli elhatárolások: 12 eFt.

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	-22
Lekötött tartalék	0
Értékelési tartalék	0
Adózott eredmény	-1 487
SAJÁT TŐKE	- 1 429

Szállítók felé fennálló kötelezettségek:

Megnevezés	Összeg eFt
Szállítói kötelezettségek	616

Egyéb rövidlejáratú kötelezettség soron 15 874 eFt szerepel, melyből:

- szállítók 616 eFt
- Pályázati előleg elszámolása 11 278 eFt
- Adók, járulékok és egyéb rövidlej.köt.: 3 980 eFt

Tárgyévi **passzív időbeli elhatárolások**: 15.874 eF, 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: 3 594 eFt
Tárgyévi egyéb bevételek: 12 451 eFt
Aktivált saját teljesítmények értéke 5 227 eFt
Az **eredmény** alakulásának elemei a következők voltak:

Megnevezés	Tárgyév eFt
Bevételek	21 272
Anyagjellegű ráfordítás	6 236
Személyi jellegű ráfordítás	14 215
Értékcsökkenési leírás	2 286
Egyéb ráfordítás	22
Üzemi tevékenység eredménye	- 1 487
Pénzügyi műveletek eredménye	0
Adózott eredmény	- 1 487

Társasági adót befolyásoló tényezők:

2017. évre a veszteség összege: - 1 487 eFt

Tájékoztató kiegészítések:

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

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos állományi létszáma 7 fő. Az igazgató elnök díjazása 2017. évben 2 003 eFt.

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)

		2016. ÉV		2017. ÉV					
1./ Forgóeszközök aránya:	Forgóeszközök	=	60	=	100,00%	=	6 333	=	22,69%
	Összes eszköz		60				27 907		
2./ Források aránya/tőkeösszetétel:	Saját tőke	=	58	=	96,67%	=	- 1 429	=	-5,12%
	Összes forrás		60				27 907		
3./ Tőkeellátottság:	Kötelezettségek	=	2	=	3,4%	=	13 462	=	-942,1%
	Saját tőke		58				- 1 429		
4./ Likviditás:	Forgóeszközök	=	60	=	30,00	=	6 333	=	0,47
	Rövid lejáratú köt.		2				13 462		
5./ Eladósodottsági mutató	Kötelezettség	=	2	=	0,03	=	13 462	=	-9,42
	Saját tőke		58				- 1 429		
6./ Tőkeerősség	Saját tőke	=	58	=	0,97	=	- 1 429	=	-0,05
	Mérleg főösszeg		60				27 907		
7./ Likviditási gyorsráta	likvid pénzeszközök	=	60	=	30%	=	4 828	=	36%
	rövid lej. Kötelezettség		2				13 462		
8./ Tőkearányos nyereség	Adózott eredmény	=	- 22	=	-27,50%	=	- 1 487	=	-17,86%
	Jegyzett tőke		80				80		
10/ Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszköz	=		=		=	21 562	=	77,26%
	Összes eszköz						27 907		

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.

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

2017

Megnevezés	Bekapcsolási érték (bruttó érték)						Halmozott értékvesztés						Tervezett értékvesztés				Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átmenetből		Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Záró		
				Növekedés	Csökkenés													
I. Immateriális javak																		
1. Alapítás-átszervezés aktívái értéke																		
2. Készenléti felkészítés aktívái értéke																		
3. Vagyoni értékű jogok																		
4. Üdelt vagy cégrészek																		
5. Szellemi termékek																		
6. Egyéb nem anyagi javak																		
7. Immat. javak értékvesztése																		
II. Tárgyi eszközök																		
1. Ingatlanok, kárp. vagyoni ért. jogok	46,907,272	23,069,092			23,838,180	23,838,180	2,285,997	10,053	2,275,944							21,562,236		
2. Műszaki ber., gépek, járművek	21,498,892				21,498,892	21,498,892	162,399		162,399							21,336,493		
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	2,349,341	10,053			2,339,288	2,339,288	2,123,598	10,053	2,113,545							225,743		
4. Tényezőállatok																		
5. Beruházások, felújítások	23,059,039	23,059,039																
6. Tárgyi eszközök értékvesztése																		
Összesen	46,907,272	23,069,092			23,838,180	23,838,180	2,285,997	10,053	2,275,944							21,562,236		

Immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó érték változásának bemutatása adótörvény szerint

2017

Megnevezés	Bekartottai érték (bruttó érték)				Halmozott értékbővítés				Féjlesztési bevételek		Nettó érték	
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átértékelési Növekedés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Féjlesztési bevételek	Nyitó	Záró
I. Immateriális javak												
1. Alapítás-átszervezési költség értéke												
2. Kivétel nélküli fejlesztés értéke												
3. Vagyoni értékű jogok												
4. Üzleti vagy cégérték												
5. Szellemi termékek												
6. Egyéb nem anyagi javak												
7. Immateriális javak értékvesztésének												
II. Tárgyi eszközök												
1. Ingatlanok, közp. vagyoni ért.	46,907,272		23,069,092		23,838,180				2,285,997	10,053	2,275,944	21,562,236
2. Műszaki ber., gépek, járművek	21,498,892				21,498,892				162,399		162,399	21,336,493
3. Egyéb ber., felszerelések, járművek	2,349,341		10,053		2,339,288				2,123,598	10,053	2,113,545	225,743
4. Tényezőjeltek												
5. Beruházások, felújítások	23,059,039		23,059,039									
6. Tárgyi eszközök értékvesztése												
Összesen	46,907,272		23,069,092		23,838,180				2,285,997	10,053	2,275,944	21,562,236