

23920095-7830-123-01  
Statisztikai számjel

01-02-054101  
Cégjegyzék szám

## **Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet**

**1091; Budapest, Hurok utca 11.**

**Egyszerűsített éves beszámoló**

**2020**

Keltezés: 2021. 06. 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Öt Ely Szolgáltató Iskolaszövetkezet**23920095-7830-123-01  
Statisztikai számjel01-02-054101  
Cégjegyzék szám**"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)**

Adatok E Ft-ban

Kód	Megnevezés	Előző év 2019. 12. 31.	Módosítás	Tárgyév 2020. 12. 31.
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>16 030</b>		<b>17 338</b>
I.	Immateriális javak			
II.	Tárgyi eszközök	16 030		17 338
III.	Befektetett pénzügyi eszközök			
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>9 107</b>		<b>8 693</b>
I.	Készletek			
II.	Követelések	6 295		6 177
III.	Értékpapírok			
IV.	Pénzeszközök	2 813		2 516
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>8 209</b>		<b>8 671</b>
	<b>Eszközök összesen</b>	<b>33 346</b>		<b>34 703</b>

Keltezés: 2021. 06. 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet**23920095-7830-123-01  
Statisztikai számjel01-02-054101  
Cégjegyzék szám**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

Kód	Megnevezés	Adatok E Ft-ban	
		Előző év 2019. 12. 31.	Tárgyév 2020. 12. 31.
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>28 148</b>	<b>30 024</b>
I.	Jegyzett tőke	76	76
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III.	Tőketartalék		
IV.	Eredménytartalék	27 370	28 072
V.	Lekötött tartalék		
VI.	Értékelési tartalék		
VII.	Adózott eredmény	702	1 876
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>		
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>5 198</b>	<b>4 678</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 198	4 678
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>		
	<b>Források összesen</b>	<b>33 346</b>	<b>34 703</b>

Keltetés: 2021. 06. 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet**

23920095-7830-123-01

Statisztikai számjel

01-02-054101

Cégjegyzék szám

**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)**

Adatok E Ft-ban

Kód	Megnevezés	Előző év 2019. 12. 31.	Módosítás	Tárgyév 2020. 12. 31.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	50 859		45 225
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)			
III.	Egyéb bevételek ( III/a.-III/b.)			83
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	29 684		40 917
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	706		
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 266		1 281
VII.	Egyéb ráfordítások	18 500		1 234
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	702		1 876
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)			
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)			
C.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	702		1 876
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	Adózott eredmény (±E-XII)	702		1 876

Keltezés: 2021. 06. 16.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

**J E G Y Z Ő K Ö N Y V**

Amely készült: Az **Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet** hivatalos helyiségében, 2021 .....-jén

Jelen vannak:

1. Szövetkezeti tagok jelenléti ív szerint
2. Váradyné dr. Nagy Erika könyvelő

**Tárgy:** tagok gyűlése (a továbbiakban taggyűlés)

A taggyűlés napirendje:

*1./ A cég 2020 éves mérlegének elfogadása.*

Jelenlévők egyhangúan megválasztották:

-Jegyzőkönyv-vezetőnek: Váradyné dr. Nagy Erika könyvelőt.

Jegyzőkönyvet, annak hitelesítésére, valamennyi tag aláírja, fent nevezettek a megválasztást valamennyien elfogadták.

Az ügyvezető megállapítja, hogy a taggyűlés szabályszerűen volt összehívva és a taggyűlésen valamennyi tag jelen van, tehát a társasági vagyron 100%-a képviselt, így a taggyűlés határozatképes.

Előadja, hogy a taggyűlés napirendjét és annak indokoltságát korábban részletesen egyeztetették valamennyi taggal, a taggyűlés időpontjának kijelölésével együtt.

Jelenlévők a napirendi pontokat egyhangúan elfogadták.

A Társaság tagjai megállapodnak abban, hogy a jelen jegyzőkönyvet minden tag aláírja a hitelesítés érdekében.

1. Az elnök ismertette a 2020. évi gazdálkodás adatait. A társaságnak éves árbevétele 45 225 e Ft volt, 2020. évben 1 876 e Ft nyereséget realizált. A társaság tagjai úgy döntöttek, hogy a keletkezett nyereséget eredménytartalékba helyezik.

*1/2021. sz. Taggyűlési határozat*

*A taggyűlés egyhangú határozattal a vállalkozás 2020. évi beszámolóját elfogadta.*

A Társaság tagjai a jelen okirat aláírásával tanúsítják, hogy az okirat a Társaság taggyűlésén történtek lényegét tartalmazza.

A taggyűlésen több kérdés nem vetődött föl, így a levezető elnök a taggyűlést bezárja.

A jegyzőkönyv 3, azaz három eredeti példányban készült és két számozott oldalból áll.

Kmf.

**Kováts Judit**

**Váradyné dr. Nagy Erika**

## **Kiegészítő melléklet**

### **ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS**

A kiegészítő melléklet az Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet 2020. január 1-től 2020. december 31-ig terjedő időszak tevékenységéről készült.

Jogszabályi háttérként a beszámoló, ezen belül a kiegészítő melléklet összeállításában a többször módosított 2000. évi C. törvény a számvitelről, valamint az érvényben levő adótörvények szolgáltak.

A szövetkezet 2012. április 12-én kezdte meg a tevékenységét.

A cégbírósági bejegyzés száma: 01-02-054101

A cég székhelye: 1091 Budapest Hurok utca 11

Adószáma: 23920095-2-43

A szövetkezet jegyzett tőkéje: 76 ezer Ft

A szövetkezet főtevékenysége : Egyéb emberierőforrás-ellátás.

### **A beszámolási kötelezettség és a könyvvezetés**

A Szövetkezet 2019-es év gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót állított össze a számviteli törvényben rögzített elveknek megfelelően. Az éves beszámoló mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A Szövetkezet kettős könyvvitelt vezet, az eredménykimutatást összköltség eljárással állítja össze, a készleteiről folyamatos mennyiségi és értékbeni nyilvántartást nem vezet, beszerzéseit költségként számolja el.

### **Az eszközök és források értékelése**

Az értékelési elvek, eljárások nem változtak.

- Immateriális javak, tárgyi eszközök: nettó értéken kerülnek a mérlegbe.

Az eszközök beszerzési áron kerültek nyilvántartásba vételre, az értékcsökkenés halmozott összegével csökkentve épültek a mérlegbe. A vállalkozás nem élt a piaci értéken való értékelés lehetőségével.

- Befektetett pénzügyi eszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken épülnek az eszközök közé.

- Készletek: tényleges beszerzési áron épültek a mérlegbe.

- Követelések, kötelezettségek: bekerülési értéken kerültek a mérlegbe.

A szövetkezetnek nem volt határidőn túli, valamint kétes kinn lévősege.

A külföldi pénzeszközben létrejött ügyletek a számla kiállításának napján, szolgáltatások esetén a számla beérkezésének időpontjában érvényes középárfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítéskori és az elszámoláskori árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra, pénzügyi műveletek egyéb bevételei, illetve ráfordításai címen.

A szövetkezet a megbízható és valós összkép érdekében az MNB bank átlagárfolyamát választotta alkalmazandó devizaárfolyamnak.

A devizára szóló kötelezettségek esetében sem került sor átértékelésre, mivel a nyilvántartásba vétel a meglévő deviza könyv szerinti értékén történt.

- Értékpapírok, pénzeszközök: könyv szerinti (bekerülési) értéken szerepelnek a mérlegben.

A beszámolóban levő pénzeszközök a bankszámlák év utolsó banki kivonatain szereplő összegekkel, a pénztár a tényleges pénzkészlettel egyező értékkel került a mérlegbe.

Forgatási célú értékpapírral év végén a vállalkozás nem rendelkezett.

## **A MÉRLEG**

A mérlegfőösszeg az eszköz és forrás oldalon 33.346 ezer Ft.

### ***ESZKÖZÖK***

#### **A befektetett eszközök**

A szövetkezet a befektetett eszközök között kizárólag tárgyi eszközt tart nyilván.

#### *A tárgyi eszközök adatai*

Tárgyi eszközök nettó értéke a mérlegforduló napon: 17 338 ezer Ft

A szövetkezet az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 200 ezer Ft egyedi beszerzési értéket meg nem haladó eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolta el költségként, de az analitikában a használat teljes időtartama alatt szerepelteti.



## **A forgóeszközök**

A forgóeszközök állománya 8 693 ezer Ft.

### *Készletek*

Év végi záróegyenlege: 0 ezer Ft

Vásárolt készletek

Saját termelésű készlete a vállalkozásnak év végén nincs.

### *Követelések*

Év végi záróegyenlege: 6 177 ezer Ft,

### *Pénzeszközök*

A pénzeszközök záróegyenlege 2 516 ezer Ft

- Pénztár: 245 ezer Ft

- Bankbetétek: 2 271 ezer Ft

## **FORRÁSOK**

### **Saját tőke**

A szervezetet saját tőkéje: 30 024 ezer Ft.

### **Jegyzett tőke**

Záróértéke a mérleg fordulónapján 76 ezer Ft.

### **Eredménytartalék**

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 28 072 ezer Ft.

Lekötött tartalék : 0 ezer Ft.

Értékelési tartalék : 0 ezer Ft.

## **Adózott eredmény**

A tárgyévben a Szövetkezet adózott eredménye: 1 876 e Ft

## **Céltartalékok**

2020-ben a szövetkezet céltartalékot nem képzett.

Nincs a vállalkozásnak garanciális és egyéb, jogszabály által előírt kötelezettsége, ezért a várható kötelezettségekre céltartalékot nem képzett.

## **Kötelezettségek**

### *A hosszú lejáratú kötelezettségek*

Év végi záróállomány: ezer Ft

A vállalkozás eszközeinek finanszírozása saját és idegen forrásból történik. A kötelezettségekből a tulajdonos által a vállalat rendelkezésére bocsátott tagi kölcsön összege Ft, ami az összes forrás / %-a.

### *A rövid lejáratú kötelezettségek*

Év végi záróállománya: 4 678 ezer Ft, mely esedékességi időn belüli adófizetési kötelezettség.

## ***AZ EREDMÉNYKIMUTATÁS***

A társaság "A" típusú, összköltség szemléletű eredménykimutatást készít, a felmerült költségeit költségnemenként számolja el.

### **A nettó árbevétel és az exportértékesítés bemutatás**

A szövetkezet bevétele a szövetkezet tagjai által közösségi szolgáltatás igénybevételére befizetett összegekből származik.

### **A létszám- és bér-gazdálkodás főbb adatai**

A szövetkezet bérköltségként 1 876 e Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban.

Az átlagos állományi létszám a 2020. évben 0 fő volt. A feladatokat az iskolaszövetkezet alkotó diákok végezték el, akik a tevékenységükért juttatásban részesültek.

A dolgozók bérezési formája: órabér

A tárgyévi táppénz hozzájárulás összege: 0 e Ft

**A rendkívüli eredmény tételeinek részletezése**

Az apportként átadott tárgyi eszközök nyilvántartás szerinti értéke Ft, apport értéke Ft.

**A társasági adó alapját növelő tételek**

**A társasági adó alapját csökkentő tételek**

Öt évnél hosszabb futamidejű kötelezettsége a vállalkozásnak nincs.

A választott tisztségviselők osztalékot, kölcsönt, előleget a tárgyévben nem vettek fel.

Budapest, 2021. május 31.

Ügyvezető