

23920095-7830-123-01
Statisztikai számjel

01-02-054101
Cégjegyzék szám

Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet

1091; Budapest, Hurok utca 11.

Egyszerűsített éves beszámoló

2019

Keltezés: 2020. 09. 16.

Öt Elv Szolgáltató
Iskolaszövetkezet
1091 Budapest, Hurok u. 11.
Adószám: 23920095-2-43


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet

23920095-7830-123-01
Statisztikai számjel

01-02-054101
Cégjegyzék szám

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Kód	Megnevezés	Adatok E Ft-ban	
		Előző év 2018. 12. 31.	Tárgyév 2019. 12. 31.
A.	Befektetett eszközök	15 178	16 030
I.	Immateriális javak		
II.	Tárgyi eszközök	15 178	16 030
III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
B.	Forgóeszközök	10 250	9 107
I.	Készletek		
II.	Követelések	4 456	6 295
III.	Értékpapírok		
IV.	Pénzeszközök	5 795	2 813
C.	Aktív időbeli elhatárolások	14 929	8 209
	Eszközök összesen	40 357	33 346

Keltezés: 2020. 09. 16.

Öt Elv Szolgáltató
Iskolaszövetkezet
1091 Budapest, Hurok u. 11.
Adószám: 23920095-2-43
P.H.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet23920095-7830-123-01
Statisztikai számjel01-02-054101
Cégjegyzék szám**"A" MÉRLEG Források (passzívák)**

Kód	Megnevezés	Adatok E Ft-ban	
		Előző év 2018. 12. 31.	Tárgyév 2019. 12. 31.
D.	Saját tőke	27 588	28 148
I.	Jegyzett tőke	76	76
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
III.	Tőketartalék		
IV.	Eredménytartalék	25 465	27 370
V.	Lekötött tartalék		
VI.	Értékelési tartalék		
VII.	Adózott eredmény	2 047	702
E.	Céltartalékok		
F.	Kötelezettségek	12 911	5 198
I.	Hátrasorolt kötelezettségek		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	12 911	5 198
G.	Passzív időbeli elhatárolások		
	Források összesen	40 500	33 346

Keltetés: 2020. 09. 16.

Öt Elv Szolgáltató
Iskolaszövetkezet
1091 Budapest, Hurok u. 11.
Adószám: 23920095-2-43
P.H.
a vállalkozás vezetője (képviselője)

23920095-7830-123-01
 Statisztikai számjel

01-02-054101
 Cégjegyzék szám

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

Adatok E Ft-ban

Kód	Megnevezés	Előző év 2018. 12. 31.	Módosítás	Tárgyév 2019. 12. 31.
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	71		50 859
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)			
III.	Egyéb bevételek (III/a.-III/b.)	60 967		
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	44 815		29 684
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	3 143		706
VI.	Értékcsökkenési leírás	1 559		1 266
VII.	Egyéb ráfordítások	9 475		18 500
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I±II+III-IV-V-VI-VII)	2 047		702
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)			
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		
C.	Adózás előtti eredmény (±C±D)	2 047		702
X.	Adófizetési kötelezettség			
D.	Adózott eredmény (±E-XII)	2 047		702

Keltezés: 2020. 09. 16.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Öt Elv Szolgáltató
 Iskolaszövetkezet
 1091 Budapest, Hurok u. 11.
 Adószám: 23920095-2-43

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Amely készült: Az **Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet** hivatalos helyiségében, 2020. szeptember 1-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 2019 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 vagyon 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 2019. évi gazdálkodás adatait. A társaságnak éves árbevétele 50.859 e Ft volt, 2019. évben 703 e Ft nyereséget realizált. A társaság tagjai úgy döntöttek, hogy a keletkezett nyereséget eredménytartalékba helyezik.

1/2020. sz. Taggyűlési határozat

A taggyűlés egyhangú határozattal a vállalkozás 2019. 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.

RL

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

Kmf.

Öt Év Szolgálató
Iskolakereskedelmi Iktatási
Központ
1091 Budapest, Könyves
Kert utca 11. sz. épület
Kovács Judit
Adószám: 13920095-2-43

Váradyné dr. Nagy Erika

21

Kiegészítő melléklet

ÁLTALÁNOS ÖSSZEFOGLALÁS

A kiegészítő melléklet az Öt Elv Szolgáltató Iskolaszövetkezet 2019. január 1-től 2019. 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: 16.030 ezer Ft

A szövetkezet az értékcsökkenési leírás elszámolására a társasági adótörvény szerinti lineáris leírási kulcsokat alkalmazta. A 100 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.

21

A forgóeszközök

A forgóeszközök állománya 9.107 ezer Ft.

Készletek

Év végi záróegyenlege: 0 ezer Ft

Vásárolt készletek

Saját termelésű készlete a vállalkozásnak év végén nincs.

Követelések

Év végi záróegyenlege: 6.294 ezer Ft,

Pénzeszközök

A pénzeszközök záróegyenlege 2.813 ezer Ft

- Pénztár: 1.189 ezer Ft

- Bankbetétek: 1.624 ezer Ft

FORRÁSOK

Saját tőke

A szövetkezet saját tőkéje: 2.813 ezer Ft.

Jegyzett tőke

Záróértéke a mérleg fordulónapján 76 ezer Ft.

Eredménytartalék

Az előző évek eredményeinek halmozott egyenlege: 27.370 ezer Ft.

Lekötött tartalék : 0 ezer Ft.

Értékelési tartalék : 0 ezer Ft.

21

Adózott eredmény

A tárgyévben a Szövetkezet adózott eredménye: 703 e Ft

Céltartalékok

2019-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: 5.198 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 bérigazgatás főbb adatai

A szövetkezet bérköltségként 706 e Ft-ot fizetett ki a tárgyidőszakban.

Az átlagos állományi létszám a 2019. 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

21

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, 2020. szeptember 16.

Öt Élv Szolgálati
Iskolaszervező Intézet
1091 Budapest, Hurok u. 11.
Adószám: 23920095-2-43