

ABÉVA KFT ALSÓNÉMEDI**Tisztelt Pénzügyi Bizottság!**

Az Abéva Kft. Alapító Okiratának megfelelően, mellékelem a társaság 1-3. negyedévének beszámolóját, ami tartalmazza a társaság 1-3. negyedévi mérlegét, eredmény-kimutatását és a főkönyvi kivonatát és a Felügyelő Bizottság, erről szóló 22/2013 (11.07.) számú elfogadó határozatának kivonatát.

Az alábbi tájékoztató a társaság könyvelő irodájával és könyvvizsgálójával egyeztetetten került összeállításra, ezért remélem, segítséget tud adni a tisztelt Pénzügyi Bizottságnak beszámolómmal értékeléséhez:

1. A társaság már 2013. első félévben megkapta a második féléves támogatási összeget is. A bázis év (2012.év) egészét tekintve az eltérés már nem képvisel jelentős nagyságrendet az egyéb bevételek tekintetében.
2. A tárgyidőszak értékcsökkenési leírás összege tartalmazza a 2013. 09. 30-ig elszámolt értékcsökkenési leírásokat is.
3. Az egyéb ráfordítások között a 2012. évben 17,3 millió Ft értékű kötvénykibocsátásra képzett céltartalék volt a legjelentősebb tétel, mely a 2013. évi I-III. negyedévi kimutatásban még nem kell, hogy korrigálásra kerüljön, ennek kötelezettsége a tárgyév végi beszámoló feladata.
4. Elszámolásra került a saját tőke értékének emelése egyrészt a jegyzett tőke emelésével, továbbá az ez ideáig beérkezett, pénzügyileg rendezett tőketartalék értékével.
5. Folyamatban van a Cash & Limes Zrt-vel történő pénzügyi elszámolás, a Gropius Zrt. „fa” helyett elvégzett garanciális munkákról és az ehhez kapcsolódó egyéb költségekről. Mivel a lezárás még nem történt meg, így gazdasági esemény sem került ezzel kapcsolatban könyvelésre.
6. Összefoglalóan megállapítható, hogy az 1-3. negyedév még nem tartalmazza az év végi átértékelésekből várható eredményváltozásokat, így a fejlesztési támogatáshoz kapcsolódó bevétel növekedést, valamint a tárgyévi árfolyamváltozások nem realizált árfolyamváltozásának hatásait.
7. A tárgyidőszak mérleg szerinti eredménye még mindig csak ún. „virtuális eredményként” értékelhető, azaz össze nem hasonlítható az előző év teljes évi mérleg szerinti eredményével. Az előző évi éves tényszámokhoz képest érzékelhető eltérés az egyéb ráfordítások között még el nem számolt céltartalék képzésből (kötvénykibocsátás) adódik.

Kérem a tisztelt Bizottságot, hogy beszámolómat elfogadni szíveskedjék.

Alsónémedi, 2013. november 11.

Tisztelettel: Belágyi Tamás, ügyvezető

Határozati javaslat
.../2013.(XI.20) számú határozat

Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága megtárgyalta és az előterjesztés alapján javasolja a Képviselő-testület felé az ABÉVA Kft. 2013. 3/4-ed éves beszámolójának elfogadását.

Határidő: azonnal

Felelős: Belágyi Tamás

Alsónémedi, 2013. november 12.

Az előterjesztés törvényes!

Dr. Perczel Tünde
jegyző

**ABÉVA KFT
ALSÓNÉMEDI**

Előterjesztés

Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Az Abéva Kft. Alapító Okiratának megfelelően, mellékelem a társaság 1-3. negyedévének beszámolóját, ami tartalmazza a társaság 1-3. negyedévi mérlegét, eredmény-kimutatását és a főkönyvi kivonatát és a Felügyelő Bizottság, erről szóló 22/2013 (11.07.) számú elfogadó határozatának kivonatát.


Az alábbi tájékoztató a társaság könyvelő irodájával és könyvvizsgálójával egyeztetetten került összeállításra, ezért remélem, segítséget tud adni a tisztelt Pénzügyi Bizottságnak beszámolóim értékeléséhez:

1. A társaság már 2013. első félévben megkapta a második féléves támogatási összeget is. A bázis év (2012.év) egészét tekintve az eltérés már nem képvisel jelentős nagyságrendet az egyéb bevételek tekintetében.
2. A tárgyidőszak értéksökkenési leírás összege tartalmazza a 2013. 09. 30-ig elszámolt értéksökkenési leírásokat is.
3. Az egyéb ráfordítások között a 2012. évben 17,3 millió Ft értékű kötvénykibocsátásra képzett céltartalék volt a legjelentősebb tétel, mely a 2013. évi I-III. negyedévi kimutatásban még nem kell, hogy korrigálásra kerüljön, ennek kötelezettsége a tárgyév végi beszámoló feladata.
4. Elszámolásra került a saját tőke értékének emelése egyrészt a jegyzett tőke emelésével, továbbá az ez ideáig beérkezett, pénzügyileg rendezett tőketartalék értékével.
5. Folyamatban van a Cash & Limes Zrt-vel történő pénzügyi elszámolás, a Gropius Zrt. „fa” helyett elvégzetett garanciális munkákról és az ehhez kapcsolódó egyéb költségekről. Mivel a lezárás még nem történt meg, így gazdasági esemény sem került ezzel kapcsolatban könyvelésre.
6. Összefoglalóan megállapítható, hogy az 1-3. negyedév még nem tartalmazza az év végi átértékelésekből várható eredményváltozásokat, így a fejlesztési támogatáshoz kapcsolódó bevétel növekedést, valamint a tárgyévi árfolyamváltozások nem realizált árfolyamváltozásának hatásait.
7. A tárgyidőszak mérleg szerinti eredménye még mindig csak ún. „virtuális eredményként” értékelhető, azaz össze nem hasonlítható az előző év teljes évi mérleg szerinti eredményével. Az előző évi éves tényszámokhoz képest érzékelhető eltérés az egyéb ráfordítások között még el nem számolt céltartalék képzésből (kötvénykibocsátás) adódik.

Kérem a tisztelt Bizottságot, hogy beszámolómat elfogadni szíveskedjék.

Alsónémedi, 2013. november 11.

Tisztelettel:


Belágyi Tamás, ügyvezető

1	3	-	0	9	-	1	2	0	3	2	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Abéva Kft.

a vállalkozás megnevezése

2351 Alsónémedi, Fő út 54.

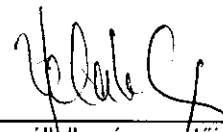
a vállalkozás címe, telefonszáma

2013.01.01-2013.09.30.

Évközi beszámoló

Könyvvizsgálat nélküli

Keltezés: Budapest 2013. október 28.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Cégb.azon: **CG.13-09-120329**

A vállalkozás neve: **Abéva Kft.**

Címe és tel.szám: **2351 Alsónémedi, Fő út 54.**

Évközi beszámoló MÉRLEG "A"

			Bázis év 2012.	2012.09.30	Tárgy év 2013.09.30
01.	A.	Befektetett eszközök	1 254 737	0	1 279 590
02.	I.	Immateriális javak	27		17
03.		Ebből: Immateriális javak érték helyesbítése			0
04.	II.	Tárgyi eszközök	1 254 710		1 279 573
05.		Ebből: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III.	Befektetett pénzügyi eszközök			
07.		Ebből: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B.	Forgóeszközök	18 392	0	19 053
09.	I.	Készletek			
10.	II.	Követelések	2 943		8 098
11.	III.	Értékpapírok			
12.	IV.	Pénzeszközök	15 449		10 956
13.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	73 731		73 585
14.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1 346 860	0	1 372 228

15.	D.	Saját tőke	180 052	0	265 345
16.	I.	Jegyzett tőke	178 000		179 200
17.		Ebből: visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéken			
18.	II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III.	Tőketartalék	615		52 215
20.	IV.	Eredménytartalék	-55 475		-54 821
21.	V.	Lekötött tartalék	56 258		56 258
22.	VI.	Értékelési tartalék			
23.	VII.	Mérleg szerinti eredmény	654	0	32 493
24.	E.	Céltartalék	17 327		17 327
25.	F.	Kötelezettségek	1 091 865	0	1 031 982
26.	I.	Hátrasorolt kötelezettségek			
27.	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	965 737		984 003
28.	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	126 128		47 979
29.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	57 616		57 575
30.		FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1 346 860	0	1 372 228

.....
a vállalkozás vezetője

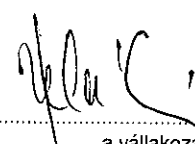
Cégb.azon: CG.13-09-120329

A vállalkozás neve: **Abéva Kft.**

Címe és tel.szám: **2351. Aisónémedi, Fő út 54.**

ÉVKÖZI BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁS "A"
(összköltség eljárással)

		<i>Bázis év</i>	<i>2012.09.30</i>	<i>Tárgy év</i>
		<i>2012.</i>		<i>2013.09.30</i>
1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	108 012		80 094
I	Értékesítés nettó árbevétele	108 012	0	80 094
II	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III	Egyéb bevételek	55 283		46 489
	Ebből visszaírt értékvesztés	0		
05.	Anyagköltség	16 347		12 690
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	31 869		20 814
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	7 730		1 158
08.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 739		0
IV	Anyagjellegű ráfordítások	58 686	0	34 662
10.	Béreköltség	7 666		5 892
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 591		1 471
12.	Bérbérlések	2 320		1 729
V	Személyi jellegű ráfordítások	11 577	0	9 092
VI	Értékcsökkenési leírás	30 461		22 558
VII	Egyéb ráfordítások	21 063		732
	Ebből értékvesztés	332		
A	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (+I-III-IV-V-VI-VII)	41 509	0	59 539
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 369		476
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
VIII	Pénzügyi műveletek bevételei	1 369	0	476
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	41 437		27 522
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	41 437	0	27 522
B	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	-40 068	0	-27 046
C	Szokásos vállalkozási eredmény (+/-A+B)	1 441	0	32 493
X	Rendkívüli bevételek	0		0
XI	Rendkívüli ráfordítások	463		0
D	Rendkívüli eredmény (X-XI)	-463	0	0
E	Adózás előtti eredmény (+/-C+D)	978	0	32 493
XII	Adófizetési kötelezettség	324		
F	Adózott eredmény (+/-E-XII)	654	0	32 493
	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0
G	Mérleg szerinti eredmény (+/-F+22-23)	654	0	32 493



a vállalkozás vezetője

Követelések		
3111	Vevő	197 962
3563	Dolg.utólagos elsz.	100 000
3682	Mon-Da kaució	25 000
461	Társasági adó	1 384 000
466-467-468	Általános forg.adó	4 701 312
4695	Helyi ip.adó	1 689 333
Összesen		8 097 607

Kötelezettségek		
4541	Belf.szállítók	46 244 051
462	Szem.jöv.adó	96 755
4635-4645	Szakképz.hj.	10 206
4638-4648	EHO	12 672
471	Jöv.elsz.szla	397 439
473	Társ.bizt.járulékok	300 058
4791	Kapott óvadék	917 828
Összesen		47 979 009

**Alsónémedi Beruházó és
Vagyonhasznosító Kft.
2351 Alsónémedi, Fő út 54.**

K I V O N A T

**Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága
2013. november 7-én megtartott ülésének jegyzőkönyvéből**

Kihagyva a kihagyandók!

Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága **3 igen** szavazás alapján az alábbi határozatot hozta:

22/2013. (11. 07.) sz. Felügyelő Bizottsági határozat

Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága a társaság 2013. év 1-3. negyedévi beszámolóját a kiegészítésekkel együtt elfogadta és a Pénzügyi Bizottság részére elfogadásra javasolja.

Határidő: azonnal.

**Felelős: Kiss István Viktor, Felügyelő Bizottság, Elnök.
Belágyi Tamás, ügyvezető**

kmf.

A kivonat hiteles: Belágyi Tamás
ügyvezető

Alsónémedi, 2013. november 8.