

40-129/2016.

ABÉVA KFT
ALSÓNÉMEDI

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Elnök Úr!
Tisztelt Pénzügyi Bizottság!

Az Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft. Alapító Okiratának és a Képviselő-testület határozatának megfelelően, mellékelem a társaság 2016. év első félévének beszámolóját, ami tartalmazza:

a társaság 1. félévi mérlegét és eredmény kimutatását, a 2016. 1. félévi zárással elkészített főkönyvi kivonatát.

Mellékeltem még a társaság Felügyelő Bizottságának elfogadó és ajánló határozatát.

Kérem a tisztelt bizottságot, hogy a társaság 2016. év 1. félévi beszámolóját elfogadni szíveskedjenek.

Alsónémedi, 2016. augusztus 18.


Belágyi Tamás
ügyvezető

Határozati javaslat .../2016. PJÜT határozat

- A. változat:* Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Jogi Ügyrendi és Tájékoztató Bizottsága megtárgyalva az Abéva Kft. Felügyelő Bizottságának 10/2016. számú határozatát elfogadja az Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Kft (röviden: ABÉVA KFT) 2016. 1. félévi beszámolóját.

B. változat: Alsónémedi Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Jogi Ügyrendi és Tájékoztató Bizottsága megtárgyalva az Abéva Kft. Felügyelő Bizottságának 10/2016. számú határozatát, azt elutasítja és az Abéva Kft. 2016. 1. félévi beszámolóját nem fogadja el, ugyanakkor egy korrigált beszámoló elkészítését határozza meg a társaság részére.

Határidő: következő Pénzügyi Bizottsági ülés,
Felelős: Belágyi Tamás, ügyvezető

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

Mely készült az ABÉVA KFT, irodájában, 2016. augusztus 17-én.

**Jelen vannak: Dr. Tüske Zoltán, a Felügyelő Bizottság Elnöke,
Török Lajosné, a Felügyelő Bizottság tagja,
Bálint Norbert Boldizsár, a Felügyelő Bizottság tagja,
Tóth Katalin, főkönyvelő,
Hannák György, könyvvizsgáló,
Belágyi Tamás, ügyvezető.**

Levezető: Belágyi Tamás, ügyvezető.

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

09/2016. (08.17.) sz. Felügyelő Bizottsági határozat

Alsónémedi Beruházó és Vagyonghasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága a kiküldött napirendet – a kiegészítésekkel együtt – elfogadta.

Határidő: Azonnal.

Felelős: Dr. Tüske Zoltán, Felügyelő Bizottság, Elnök.

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

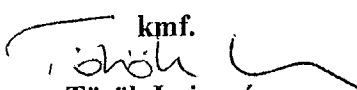
10/2016. (08.17.) sz. Felügyelő Bizottsági határozat

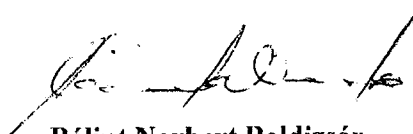
Az Alsónémedi Beruházó és Vagyonghasznosító Kft. Felügyelő Bizottsága megvizsgálva a 1. féléves számszaki előterjesztést (mérleget és eredmény-kimutatás). Megállapította, hogy az 1. félév során jelentős vagy a megszokottól eltérő gazdasági eseményre nem került sor. A könyvelés már figyelembe vette a számviteli törvény évközi változását, azaz ez évtől kezdve „rendkívüli műveletek” tételei már az egyéb bevételek és ráfordítások, illetve a pénzügyi műveletek és bevételei és ráfordítási között lettek elszámolva. Ennek alapján az FB. javasolja a Pénzügyi Bizottság számára elfogadásra a társaság 1. félévi beszámolóját

Határidő: Folyamatos,

Felelős: Belágyi Tamás, ügyvezető, Dr. Tüske Zoltán, Felügyelő Bizottság, Elnök.


**Dr. Tüske Zoltán
Felügyelő Bizottsági Elnök**


kmf.
**Török Lajosné
Felügyelő Bizottsági tag**


**Bálint Norbert Boldizsár
Felügyelő Bizottsági Tag**

Főkönyvi kivonat

Év: 2016; főkönyvi számla intervallum: teljes; biznylat napló típus: normál; biznylat napló jelleg: tény; feldolgozás dátuma: - 2016.06.30

Főkönyvi számla	Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
1131	Licencek	75 459,00	0,00	75 459,00	
1141	Szoftverek	188 000,00	0,00	188 000,00	
11931	Licencek értékcsökkenése	0,00	67 072,00		67 072,00
11941	Szoftverek értékcsökkenése	0,00	169 085,00		169 085,00
119	Immateriális javak értékcsökk.	0,00	236 157,00		236 157,00
11	IMMATERIÁLIS JAVAK	263 459,00	236 157,00	27 302,00	
1221	Telek (Hrsz. Alsónémedi 1966, 1.206 m2)	700 000,00	0,00	700 000,00	
1223	Telek 3001 hrsz ingatlan	18 631 457,00	0,00	18 631 457,00	
122	Telek	19 331 457,00	0,00	19 331 457,00	
1231	Üzlethelyiségek - épület (Alsónémedi, Fő út. 54.	8 508 295,00	0,00	8 508 295,00	
1233	Széchenyi Általános Iskola	1 047 719 268,00	0,00	1 047 719 268,00	
12331	Széchenyi Iskola KONYHA	73 123 666,00	0,00	73 123 666,00	
1234	3001 hrsz ingatlan felépítmény	158 367 386,00	0,00	158 367 386,00	
123	Épületek	1 287 718 615,00	0,00	1 287 718 615,00	
1242	Egyéb építmény jelzőlámpás kereszteződés	9 214 646,00	0,00	9 214 646,00	
1251	Bérelt ingatlan Fő u.75.	1 515 956,00	0,00	1 515 956,00	
12931	Üzemi épületek értékcsökkenése	0,00	12 309 922,00		12 309 922,00
129311	Konyha écs	0,00	8 380 053,00		8 380 053,00
12933	Széchenyi Általános Iskola ÉCS	0,00	116 758 584,00		116 758 584,00
12942	Egyéb épjelzőlámpás kereszteződés écs	0,00	422 609,00		422 609,00
12944	3001 hrsz ing.felépítmény écs	0,00	19 004 089,00		19 004 089,00
1295	Bérelt ingatlan Fő u.75. écs.6%	0,00	303 400,00		303 400,00
129	Épületek értékcsökkenése	0,00	157 178 657,00		157 178 657,00
12	INGATLAN, VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	1 317 780 674,00	157 178 657,00	1 160 602 017,00	
1331	Informatikai berendezések	128 142,00	0,00	128 142,00	
13931	Informatikai eszközök écs	0,00	128 142,00		128 142,00
13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSE	128 142,00	128 142,00		0,00
1431	Bútor,irodabútor	21 169 185,00	0,00	21 169 185,00	
1432	Számítástechnikai eszközök	3 103 212,00	0,00	3 103 212,00	
1433	Egyéb berendezés	9 878 440,00	0,00	9 878 440,00	
143	Irodai,igazgatási berendezések, felszereléssel	34 150 837,00	0,00	34 150 837,00	
1451	Kisértékű nem termelő eszközök	2 111 054,00	0,00	2 111 054,00	
14931	Bútor,irodabútor értékcsökkenése	0,00	19 770 049,00		19 770 049,00
14932	Számítástechnikai eszközök értékcsökkenése	0,00	2 995 203,00		2 995 203,00
14933	Egyéb berendezések értékcsökkenése	0,00	8 717 275,00		8 717 275,00
14951	Kis értékű nem termelő eszközök értékcsökkenése	0,00	2 111 054,00		2 111 054,00
149	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	0,00	33 593 581,00		33 593 581,00
14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK	36 261 891,00	33 593 581,00	2 668 310,00	

Főkönyvi kivonat

Év: 2016; főkönyvi számla intervallum: teljes; bizonylat napló típus: normál; bizonylat napló jelleg: tény; feldolgozás dátuma: - 2016.06.30

Főkönyvi számla	Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
1611	Általános iskola beruházások	82 598,00	0,00	82 598,00	
1	B E F E K T E T E T T ESZKÖZÖK	1 354 516 764,00	191 136 537,00	1 163 380 227,00	
2611	Vásárolt áruk	15 500,00	0,00	15 500,00	
3111	Belföldi követelések forintban	58 620 819,00	57 605 692,00	1 015 127,00	
319	Követelések értékvesztése	0,00	331 744,00		331 744,00
31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSÓL ÉS SZO	58 620 819,00	57 937 436,00	683 383,00	
3561	Elszámolási előleg forintban	700 000,00	600 000,00	100 000,00	
359	Jegyzett, de be nem fiz.tőke	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00
35	Adott előlegek és jegyzett, de még be nem fiz	1 700 000,00	1 600 000,00	100 000,00	
3698	Elhatárolás ÁFA	219 372,00	219 372,00		0,00
3699	Függő követelés	18 090,00	0,00	18 090,00	
369	Egyéb követelések értékvesztése	237 462,00	219 372,00	18 090,00	
36	Egyéb követelések	237 462,00	219 372,00	18 090,00	
3811	Központi házipénztár	4 649 185,00	4 563 840,00	85 345,00	
3844	K&H Bank 00026516	116 100 779,00	97 676 145,00	18 424 634,00	
3846	K&H Óvadéki számla	272,00	0,00	272,00	
384	Elszámolási betétszámlák	116 101 051,00	97 676 145,00	18 424 906,00	
3891	Bank/pénztár átvezetési számla	3 720 000,00	3 720 000,00		0,00
38	PÉNZESZKÖZÖK	124 470 236,00	105 959 985,00	18 510 251,00	
3921	Költségek aktív időbeli elhatárolása	350 982,00	327 843,00	23 139,00	
3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK É	185 379 499,00	166 044 636,00	19 334 863,00	
4112	Jegyzett tőke belföldi jogi személy tulajdonál	0,00	182 200 000,00		182 200 000,00
4121	Tőketartalék	0,00	254 015 146,00		254 015 146,00
4131	Eredménytartalék	103 822,21	1 437 238,27		1 333 416,06
41311	2013.évi eredménytartalék	0,00	3 717 419,52		3 717 419,52
41312	2014.évi eredménytartalék	94 495 813,58	0,00	94 495 813,58	
413	Eredménytartalék	94 599 635,79	5 154 657,79	89 444 978,00	
41	SAJÁT TŐKE	94 599 635,79	441 369 803,79		346 770 168,00
4411	Hosszú lejáratú kötvények	0,00	556 211 920,00		556 211 920,00
4511	Tulajdonosi finanszírozás	0,00	198 550 000,00		198 550 000,00
4514	Kötvénykibocsátás	36 978 550,00	73 957 100,00		36 978 550,00

Főkönyvi kivonat

Év: 2016; főkönyvi számla intervallum: teljes; biznylat napló típus: normál; biznylat napló jelleg: tény; feldolgozás dátuma: - 2016.06.30

Főkönyvi számla	Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
451	Rövid lejáratú kölcsönök	36 978 550,00	272 507 100,00		235 528 550,00
45311	Kaució	0,00	77 244,00		77 244,00
4541	Belföldi szállítók forintban	33 238 461,00	36 408 171,00		3 169 710,00
45	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉG	70 217 011,00	308 992 515,00		238 775 504,00
4611	Tárgyévi társasági adó	756 000,00	0,00	756 000,00	
4621	Tárgyévi SZJA	1 573 000,00	2 155 316,00		582 316,00
4629	SZJA befizetések	2 050 000,00	1 573 000,00	477 000,00	
462	Személyi jövedelemadó elsz.	3 623 000,00	3 728 316,00		105 316,00
4632	Közteher kötelezettség	52 000,00	81 000,00		29 000,00
4635	Szakképzési hozzájárulás	164 000,00	235 284,00		71 284,00
4638	Egészségügyi hozzájárulás	170 000,00	200 241,00		30 241,00
46391	NAV illeték előírás	3 000,00	3 000,00		0,00
463	Ktg-vetési befiz. kötelezetts.	389 000,00	519 525,00		130 525,00
4642	NAV Egyszerűsített fogl. közteher	57 000,00	52 000,00	5 000,00	
4645	Szakképzési hozzájárulás	222 000,00	164 000,00	58 000,00	
4648	Egészségügyi hozzájárulás teljesítése	195 000,00	170 000,00	25 000,00	
46491	NAV illeték teljesítése	3 000,00	3 000,00		0,00
464	Költségvet.befiz.köt.teljesít	477 000,00	389 000,00	88 000,00	
4661	Beszerzések előz.felsz. ÁFA	18 917 521,00	12 129 592,00	6 787 929,00	
4664	Beruházási számlák áfa	126 292,00	59 066,00	67 226,00	
4667	Korábbi évek áfa	326 406,00	326 406,00		0,00
466	Előzetesen felszámított ÁFA	19 370 219,00	12 515 064,00	6 855 155,00	
4671	Teljesítés alapján fiz.ÁFA	22 193 219,00	31 151 363,00		8 958 144,00
4681	Tárgyévi ÁFA befizetése	13 517 452,00	10 513 452,00	3 004 000,00	
4682	Előző évi ÁFA befizetése	631 000,00	0,00	631 000,00	
468	ÁFA elszámolási számla	14 148 452,00	10 513 452,00	3 635 000,00	
4695	Helyi iparüzési adó elsz.szla.	1 070 860,00	0,00	1 070 860,00	
4696	Építményadó	362 250,00	362 250,00		0,00
469	Helyi adó elszámolási számla	1 433 110,00	362 250,00	1 070 860,00	
46	ÁLLAMI KÖLTSEGVETÉSSSEL ÉS ÖNKORMÁI	62 390 000,00	59 178 970,00	3 211 030,00	
4711	Munkabér elszámolási számla	4 936 475,00	5 466 175,00		529 700,00
47312	Nyugdíjbiztosítási járulék	408 000,00	488 423,00		80 423,00
47313	Egészségbiztosítási járulék	325 000,00	394 210,00		69 210,00
47314	NAV szoc hj	1 153 000,00	1 374 098,00		221 098,00
473	Társadalombiztosítási járulék	1 886 000,00	2 256 731,00		370 731,00
4790	Alapítókkal szembeni kötelezettség	37 000 000,00	37 000 000,00		0,00
4791	Kapott óvadék	725 000,00	3 218 578,00		2 493 578,00
479	Egyéb kötelezettség	37 725 000,00	40 218 578,00		2 493 578,00

Főkönyvi kivonat

Év: 2016; főkönyvi számla intervallum: teljes; biznylat napló típus: normál; biznylat napló jelleg: tény; feldgzés dátuma: -
2016.06.30

Főkönyvi számla	Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
47	EGYÉB P-ÜGYI ELSZÁMOLÁSI SZLA	44 547 475,00	47 941 484,00		3 394 009,00
4813	Árbevétel elhatárolás	3 150 000,00	3 150 000,00		0,00
4814	Költségek elhatárolása	26 987,00	26 987,00		0,00
481	Költségek, ráfordítások elhat.	3 176 987,00	3 176 987,00		0,00
483	Halasztott bevételek	0,00	53 903 103,00		53 903 103,00
48	Összesen	3 176 987,00	57 080 090,00		53 903 103,00
491	Nyitómérleg számla	103 822,21	103 822,21		0,00
4	F O R R Á S O K	275 034 931,00	1 470 878 605,00		1 195 843 674,00
5117	Ingtalanfenntartás anyag ktg-e	178 584,00	0,00	178 584,00	
513110	Áram ktg Iskola u 1	2 163 233,00	0,00	2 163 233,00	
513111	Áram ktg Ócsa út 3001	33 024,00	25 102,00	7 922,00	
513112	Áram ktg Petöfi u 1	25 672,00	0,00	25 672,00	
513113	Áram ktg Fő út 54	918 517,00	369,00	918 148,00	
513114	Áram ktg Fő út 75	102 171,00	0,00	102 171,00	
513120	Gázköltség Fő út 54	135 595,00	11 112,00	124 483,00	
513121	Gázköltség Fő út 75	262 518,00	0,00	262 518,00	
513122	Gázköltség Iskola u 1	3 820 310,00	0,00	3 820 310,00	
513123	Gázköltség Ócsa utca 13	338 663,00	0,00	338 663,00	
513130	Víz csatorna ktg-e Ócsai út	8 693,00	347,00	8 346,00	
513131	Víz csatorna ktg-e Fő út 75	13 283,00	1 359,00	11 924,00	
513132	Víz csatorna ktg-e Iskola u 1	1 347 800,00	29 176,00	1 318 624,00	
513133	Víz csatorna ktg-e Fő út 54	212 783,00	9 224,00	203 559,00	
5134	Nyomtatvány, irodaszer	76 886,00	0,00	76 886,00	
5136	Tisztítószer	49 864,00	0,00	49 864,00	
5137	Egyéb anyag ktg.	2 361,00	0,00	2 361,00	
513	Különféle egyéb anyagköltség	9 511 373,00	76 689,00	9 434 684,00	
51	ANYAGKÖLTSÉG	9 689 957,00	76 689,00	9 613 268,00	
5211	Posta költség	21 342,00	0,00	21 342,00	
5212	Telefon költség	76 833,91	0,00	76 833,91	
5213	Internet költség	67 540,09	0,00	67 540,09	
521	Kommunikációs költségek	165 716,00	0,00	165 716,00	
52310	Ingtalan karbantartás üzemeltetés	1 789 803,00	0,00	1 789 803,00	
5271	Könyviteli szolgáltatás	591 500,00	95 000,00	496 500,00	
5272	Könyvvizsgálati díj	126 000,00	0,00	126 000,00	
5274	Ügyvédi, közjegyzői munkadíj	685 000,00	0,00	685 000,00	
5275	Tagdíj	5 000,00	0,00	5 000,00	
527	Ügyviteli szolgáltatások	1 407 500,00	95 000,00	1 312 500,00	
52932	Takarítás	8 919 330,00	0,00	8 919 330,00	
52933	Számítástechnikai szolgáltatás	157 600,00	0,00	157 600,00	
52934	Iskola Örzése	2 243 400,00	0,00	2 243 400,00	
52935	Hulladékgyűjtés	111 984,00	0,00	111 984,00	
52949	Egyéb igénybevevett szolgáltatás	1 161 672,00	0,00	1 161 672,00	

Főkönyvi kivonat

Év: 2016; főkönyvi számla intervallum: teljes; biznyilat napló típus: normál; biznyilat napló jelleg: tény; feldgzés dátuma: - 2016.06.30

Főkönyvi számla	Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
529491	Futárszlgálat	12 000,00	3 000,00	9 000,00	
529	Egyéb igénybevett szolgáltatás	12 605 986,00	3 000,00	12 602 986,00	
52	IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	15 969 005,00	98 000,00	15 871 005,00	
5311	Hatósági-igazgatási díjak	83 000,00	0,00	83 000,00	
5312	Illetékek	89 952,00	0,00	89 952,00	
531	Hatósági, igazg. díjak, illetékek	172 952,00	0,00	172 952,00	
5321	Bankktg.	223 458,00	1 955,00	221 503,00	
5331	Vagyonbiztosítás	353 058,00	0,00	353 058,00	
5332	Szakmai felelősség biztosítás	23 461,00	0,00	23 461,00	
533	Biztosítási díjak	376 519,00	0,00	376 519,00	
53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE	772 929,00	1 955,00	770 974,00	
541	Alkalmazotti munkabér	4 032 352,00	0,00	4 032 352,00	
543	Megbízási díj	120 000,00	0,00	120 000,00	
545	Jutalom	489 595,00	0,00	489 595,00	
546	Tiszteletdíj	270 000,00	0,00	270 000,00	
54	MUNKABÉREK	4 911 947,00	0,00	4 911 947,00	
5511	Betegszabadság	24 533,00	0,00	24 533,00	
5525	Egyéb személyi jellegű kifizetés	90 101,00	0,00	90 101,00	
5526	Erzsébet utalvány	210 600,00	0,00	210 600,00	
5527	Egyéb természetbeni juttatás	66 951,00	0,00	66 951,00	
5528	SZÉP kártya vendéglátás	300 000,00	0,00	300 000,00	
5529	SZÉP kártya szálláshely	240 000,00	0,00	240 000,00	
552	Jóléti és kulturális ktg.-k	907 652,00	0,00	907 652,00	
553	Gépkocsi térítés	219 465,00	0,00	219 465,00	
5591	Reprezentáció	46 249,00	0,00	46 249,00	
5598	Kifizetőt terhelő adók	29 174,00	0,00	29 174,00	
559	Egyéb személyi jellegű kif.	75 423,00	0,00	75 423,00	
55	SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK	1 227 073,00	0,00	1 227 073,00	
563	Egészségügyi hozzájárulás	30 241,00	0,00	30 241,00	
564	Szociális hozzájárulás 27 %	1 196 098,00	0,00	1 196 098,00	
565	Szakképzési hozzájárulás	71 284,00	0,00	71 284,00	
569	Közteher ktg-e	29 000,00	0,00	29 000,00	
56	BÉRJÁRULÉKOK	1 326 623,00	0,00	1 326 623,00	

Főkönyvi kivonat

Év: 2016; főkönyvi számla intervallum: teljes; biznylat napló típus: nrmál; biznylat napló jelleg: tény; feldlgzés dátuma: - 2016.06.30

Főkönyvi számla	Főkönyvi számla megnevezése	Tartozik	Követel	Egyenleg	
				Tartozik	Követel
5711	Immateriális javak	6 152,00	0,00	6 152,00	
5712	Ingatlanok écs.	12 355 154,00	0,00	12 355 154,00	
5715	Egyéb gépek, berendezések écs.	2 229 864,00	0,00	2 229 864,00	
571	Tervszerinti értékcsökkenés	14 591 170,00	0,00	14 591 170,00	
57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	14 591 170,00	0,00	14 591 170,00	
5	Összesen	48 488 704,00	176 644,00	48 312 060,00	
86321	Bírság, kötbér, kés. kamat	145,00	0,00	145,00	
8636	Kerekítésből származó veszteség	0,00	1,00		1,00
8639	Egyéb különféle ráfordítás	702,00	0,00	702,00	
863	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett az üzle	847,00	1,00	846,00	
86712	Építmény adók	362 250,00	0,00	362 250,00	
86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	363 097,00	1,00	363 096,00	
8722	Kötvénykibocsátás kamata	15 934 527,00	0,00	15 934 527,00	
8	KÖLTSÉG, R Á F O R D Í T Á S	16 297 624,00	1,00	16 297 623,00	
914	Bérbeadás bevétele Iskola u 1	1 414 700,00	30 809 700,00		29 395 000,00
915	Széchenyi Ált.Isk. üzemeltetés árbevétele	0,00	4 975 000,00		4 975 000,00
91	Belföldi értékesítés árbevétele	1 414 700,00	35 784 700,00		34 370 000,00
924	Közvetített szolgáltatások árbevétele	380 245,00	2 291 319,00		1 911 074,00
9631	Káreseményekkel kapcsolatos, kapott bevételek	0,00	10 905,00		10 905,00
9633	Kártérítés	0,00	3 635,00		3 635,00
9639	Egyéb bevétel	0,00	16,00		16,00
963	A mérleg fordulónapjáig keletkezett, az üzleti	0,00	14 556,00		14 556,00
96	EGYÉB BEVÉTELEK	0,00	14 556,00		14 556,00
9722	Önkormányzattól kapott kamattámogatás	0,00	15 200 000,00		15 200 000,00
9741	Kapott bankkamat	0,00	969,00		969,00
97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	15 200 969,00		15 200 969,00
9	B E V É T E L E K	1 794 945,00	53 291 544,00		51 496 599,00
Főkönyvi kivonat összesen:		1 881 527 967,00	1 881 527 967,00		0,00
1-4. számlaosztály összesen:		1 814 946 694,00	1 828 059 778,00		13 113 084,00
5-9. számlaosztály összesen:		66 581 273,00	53 468 189,00	13 113 084,00	

Eredménykimutatás

2015.12.31 - 2015.06.30 - 2016.06.30

	M E G N E V E Z É S	2015.12.31 Tájékoztató adat	2015.06.30 Bázisadat
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	73 713	43 237
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	73 713	43 237
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	16 641	14 629
	Ebből visszairt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	17 139	9 360
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 815	14 682
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 239	708
08.	Eladott árúk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4	4
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	50 197	24 754
10.	Béreköltség	10 188	4 518
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 246	1 220
12.	Bérfelrakások	2 985	1 334
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	15 419	7 072
VI.	Értékcsökkenési leírás	29 437	14 592
VII.	Egyéb ráfordítások	2 186	364
	Ebből értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-6 885	11 084
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34 005	17 003
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	34 000	17 000
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	45 681	0
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	79 686	17 003
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	34 233	18 773
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	39 552	0
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	73 785	18 773
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	5 901	-1 770
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	-984	9 314
X.	Rendkívüli bevételek	1 223	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 223	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	239	9 314
XII.	Adófizetési kötelezettség	343	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-104	9 314
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	-104	9 314

MÉRLEG - Eszközök (aktívák)

2016.01.01-2016.06.30. Beszámoló

M E G N E V E Z É S		2015.12.31	2016.06.30
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 177 889	1 163 380
2.	I. Immateriális javak	34	27
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5.	3. Vagyoni értékű jogok	34	27
6.	4. Szellemi termékek		
7.	5. Üzleti vagy cégérték		
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek		
9.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése		
10.	II. Tárgyi eszközök	1 177 855	1 163 353
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 172 957	1 160 602
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 898	2 668
14.	4. Tenyészállatok		
15.	5. Beruházások, felújítások		83
16.	6. Beruházásokra adott előlegek		
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
19.	1. Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban		
20.	2. Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban		
21.	3. Egyéb tartós részesedések		
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban		
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK	23 699	22 686
28.	I. Készletek	15	16
29.	1. Anyagok	15	16
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
31.	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
32.	4. Késztermékek		
33.	5. Áruk		
34.	6. Készletre adott előlegek		
35.	II. Követelések	16 187	4 160
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevő)	14 050	683
37.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben		
39.	4. Váltókövetelések		
40.	5. Egyéb követelések	2 137	3 477
41.	6. Követelések értékelési különbözete		
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43.	III. Értékpapírok	0	0
44.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45.	2. Egyéb részesedés		
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek		
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete		
49.	IV. Pénzeszközök	7 497	18 510
50.	1. Pénztár, csekk	77	85
51.	2. Bankbetétek	7 420	18 425
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	328	23
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolásai	0	0
54.	2. Költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolásai	328	23
55.	3. Halasztott ráfordítások		
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 201 916	1 186 089

MÉRLEG - Források (passzívák)

2016.01.01-2016.06.30. Beszámoló

M E G N E V E Z É S		2015.12.31	2016.06.30
57.	D. SAJÁT TŐKE	308 770	333 657
58.	I. Jegyzett tőke	181 200	182 200
59.	Ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)		
61.	III. Tőketartalék	217 015	254 015
62.	IV. Eredménytartalék	-89 341	-89 445
63.	V. Lekötött tartalék		
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka		
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-104	-13 113
68.	E. CÉLTARTALÉKOK	0	0
69.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
70.	2. Céltartalékok a jövőbeni kötelezettségekre		
71.	3. Egyéb céltartalékok	0	0
72.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	836 066	798 528
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
74.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb rész vissz. Lévo váll.-sal szemben		
76.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	754 762	754 762
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79.	2. Átváltoztatható kötvények		
80.	3. Tartozások kötvény kibocsátásból	556 212	556 212
81.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	198 550	198 550
84.	7. Tartós kötelezettségek egyéb rész viszonyban lévő váll.-sal szemben		
85.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	81 304	43 766
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
88.	Ebből átváltoztatható kötvények		
89.	2. Rövid lejáratú hitelek		
90.	3. Vevőktől kapott előlegek		
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállító)	3 358	3 169
92.	5. Váltótartozások		
93.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
94.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb		
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	77 946	40 597
96.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete		
97.	7. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	57 080	53 903
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	3 150	0
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	27	0
101.	3. Halasztott bevételek	53 903	53 903
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 201 916	1 186 089

Eredménykimutatás

2016.01.01-2016.06.30. Beszámoló

M E G N E V E Z É S		2015.12.31	2016.06.30
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	73 713	36 281
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele		
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	73 713	36 281
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	0	0
III.	Egyéb bevételek	16 641	15
	Ebből visszairt értékvesztés		
05.	Anyagköltség	17 139	9 613
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	31 815	15 871
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 239	771
08.	Eladott árúk beszerzési értéke		
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4	
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	50 197	26 255
10.	Béreköltség	10 188	4 912
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 246	1 227
12.	Bérjárulékok	2 985	1 327
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	15 419	7 466
VI.	Értékcsökkenési leírás	29 437	14 591
VII.	Egyéb ráfordítások	2 186	363
	Ebből értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEV. EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-6 885	-12 379
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	Ebből :kapcsolt vállalkozástól kapott		
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	34 005	15 201
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	34 000	15 200
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	45 681	
	Ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	79 686	15 201
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott		
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	34 233	15 935
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	39 552	0
	Ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	73 785	15 935
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	5 901	-734
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B)	-984	-13 113
X.	Rendkívüli bevételek	1 223	
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	1 223	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D)	239	-13 113
XII.	Adófizetési kötelezettség	343	
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII)	-104	-13 113
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23)	-104	-13 113

Abéva Kft.

2016.06.30

Követelések		
3561	Elszámolási előleg forintban	100 000
3699	Függő tételek	18 090
4611	Társasági adó	756 000
466-467-468	Általános forg.adó	1 532 011
4695	Helyi iparűzési adó	1 070 860
Összesen		3 476 961

Kötelezettségek		
4514	Kötvénykibocsátás röv.lej.része	36 978 550
45311	Kaució	77 244
462	Szem.jöv.adó	105 316
4632	Közteher	24 000
4635-4645	Szakképzési hozzájárulás	13 284
4638-4648	EHO	5 241
471	Jövedelem elszámolási számla	529 700
47312	Nyugdíjbiztosítási járulék	80 423
47313	Egészségbiztosítási járulék	69 210
47314	Szociális hozzájárulás	221 098
4791	Kapott óvadék	2 493 578
Összesen		40 597 644