



Alsónémedi Polgármesteri Hivatal

2351 Alsónémedi, Fő út 58.

Tel: 29/337-101, fax: 29/337-250

alsonemedi@alsonemedi.hu, www.alsonemedi.hu

Szám: 180 - 116 /2018.

ELŐTERJESZTÉS

Készült: PJÜTB 2018. június 26-i soros ülésére

Tárgy: Abéva Kft. 2018. I. negyedévi beszámolója

Melléklet: 3

Előterjesztő: Horváth Miklós

Ellenjegyezte: Dr. Percze Tünde

Előterjesztést készítette: Horváth Miklós

Pénzügyi ellenjegyzést igényel:

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Véleményezi:

Kulturális, Egészségügyi és Szociális Bizottság

Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottság

Településfejlesztési, Környezetvédelmi és Mezőgazdasági Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

**Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Pénzügyi Bizottság!**

Az Abéva Kft. 2018. I. negyedéves Mérleg és Eredmény kimutatását a cég könyvvizsgálója elkészítette.

A beszámoló eredmény kimutatásában, amely tartalmazza a bázis év azonos időszakának adatait is az alábbi kiegészítéseket tenném:


**-bevételei oldalon jelentős növekedés mutatkozik, viszont ezt árnyalja az a tény, hogy 2017-ben a január-márciusi üzemeltetési díjak bevételeinek kiszámlázására októberben került sor az üzemeltetési szerződés aláírása után. (9,6 mFt)
Ezen tény figyelembevételével a változás „csak” 2,6 mFt.**

-természetesen „az elmaradt bevételek” az eredmény kimutatás további sorait is érintik.

-kiadási oldalon annak ellenére, hogy 2018. januárjától az Általános Iskola üzemeltetése új felállásban indult el (takarítási és felügyeleti szolgáltatás, ügyeleti szolgáltatás, plusz 1 fő Abéva munkavállaló alkalmazása) nem mutat jelentős többletkiadásokat.

Az Abéva Kft. Felügyelő Bizottsága 2018.06.13.-ai soros ülésén a Számviteli Társaság Beszámolóját megtárgyalta és a 6/2018/06.13. sz. határozata alapján elfogadásra javasolta.

Alsónémedi, 2018. június 19.


**ABÉVA
ALSÓNÉMEDI BÉRÜHAZÓ ÉS
VÍZSZERELŐK KFT.
Hórvath Miklós
Adószám: 143256172-13
Cégjegyzékszám: 13-02-000000000000000000**

Határozati javaslat
.../2018. (.) önkormányzati határozat

Alsónémedi Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Jogi, Ügyrendi és Tájékoztató Bizottsága megtárgyalta és a melléklet szerinti tartalommal elfogadja az Abéva Kft. 2018. év I. negyedévi tevékenységéről szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. György Balázs bizottsági elnök

Alsónémedi, 2018. június 19.



[Handwritten signature]
Vincze József
polgármester

Az előterjesztés törvényes:



[Handwritten signature]
Dr. Percze Tünde
jegyző

FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGI JEGYZŐKÖNYV

Mely készült az ABÉVA KFT, irodájában, 2018. június 13-án.

Jelen vannak:

Horváth Miklós ügyvezető

Dr. Tüske Zoltán, a Felügyelő Bizottság Elnöke,
Török Lajosné, a Felügyelő Bizottság tagja,
Bálint Norbert Boldizsár, a Felügyelő Bizottság tagja,
Hannák György könyvvizsgáló
Erdődi Zoltán Konto-Roll Management Kft., ügyvezető
Kozma Miklós alpolgármester

Levezető: dr. Tüske Zoltán, elnök

Napirend:

1. Abéva Kft. 2018. I. negyedéves beszámolója
2. Tájékoztató az Állami Számvevőszék vizsgálatáról
3. Egyebek

A Felügyelő Bizottság elfogadta a napirendi pontokat.

1. A Számviteli Társaság tájékoztatót adott az ABÉVA Kft. 2018. I. negyedéves mérleg és eredménykimutatásáról, amelyet a Könyvvizsgáló megerősített.

6/ 2018(06.13.) sz. határozatot

Az Abéva Kft. 2018. I. negyedévi eredmény és mérleg beszámolóját a FB. megtárgyalta, és a fent elhangzottak alapján a Pénzügyi Bizottság felé megtárgyalásra és elfogadásra javasolja.

2. A Számviteli Társaság által előterjesztett Intézkedési Tervet az Állami Számvevőszék jelentésével megvitatta.


7 / 2018(06.13.) sz. határozatot


A FB. az intézkedési terv elfogadását a Képviselő-testület felé elfogadásra javasolja, azzal, hogy az abban foglalt feladat teljesítési határidőket egységesen 2018. szeptember 30-ban határozza meg.

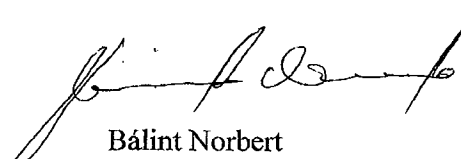
A FB. felkéri a Társaság ügyvezetését, hogy az Önkormányzati feladathoz tartozó intézkedési terv részletekkel együtt kerüljön megküldésre az Állami Számvevőszék részére a dokumentáció.

kmf.

Alsónémedi, 2018.06.13.


Dr. Tüske Zoltán
bizottsági elnök


Török Lajosné
bizottsági tag


Bálint Norbert
bizottsági tag

Adatok Ezer Ft-ban					
Tétel megnevezése	Előző időszak (I.n.év)	Előző év(ek) módosításai	Tárgyidőszak (I.n.év)	Változás	Változás %
01 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	14 362	0	26 570	12 208	185,00%
02 Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0	0	
I Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	14 362	0	26 570	12 208	185,00%
03 Saját termelési készletek állományváltozása	0	0	0	0	
04 Saját előállított eszközök aktívált értéke	0	0	0	0	
II Aktívált saját teljesítmények értéke (03+/-04.)	0	0	0	0	
III Egyéb bevételek	0	0	0	0	
Ebből: visszatér értékesítés	4	0	238	234	5950,00%
05 Anyagköltség	0	0	0	0	
06 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 025	0	3 403	-622	84,55%
07 Egyéb szolgáltatások értéke	8 564	0	7 481	-1 083	87,35%
08 Eladott áruk beszerzési értéke	544	0	358	-186	65,81%
09 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	
IV Anyagi jellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	753	0	0	-753	0,00%
10 Bérköltség	13 886	0	11 242	-2 644	80,96%
11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 068	0	2 970	902	143,62%
12 Bérjárulékok	1 022	0	287	-735	28,08%
V Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	16 976	0	14 499	-2 477	85,44%
VI Értékesítési költségek	3 746	0	3 910	164	104,38%
VII Egyéb ráfordítások	6 427	0	6 359	-68	98,94%
Ebből: értékesítés	365	0	362	-3	99,18%
A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-10 058	0	4 935	14 993	
13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	
14 Részesedésekből származó bevételek, árfolyamvesztések	0	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	
15 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, á	0	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	
16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek	1	0	0	-1	0,00%
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0	0	
17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0	0	0	
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	
VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1	0	0	-1	0,00%
18 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	
19 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások	0	0	0	0	
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	
20 Fizetendő (fizetett) kamatok és kamattellegű ráfordítások	4 401	0	3 352	-1 049	76,16%
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0	0	
21 Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékesítése	0	0	0	0	
22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0	0	
Ebből: értékelési különbözet	0	0	0	0	
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	4 401	0	3 352	-1 049	76,16%
B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-4 400	0	-3 352	1 048	76,18%
C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)	-14 458	0	1 583	16 041	
X Adófizetési kötelezettség	0	0	0	0	
D ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.)	-14 458	0	1 583	16 041	

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Adatok Ezer Ft-ban

Tétel megnevezése	Előző időszak (I.n.év)	Előző év(ek) módosításai	Tárgyidőszak(I.n.év)	Változás	Változás %
I. Befektetett eszközök (02.+10.+18.sor)	1 131 276	0	1 105 381	-25 895	97,71%
2 I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0	0	0	0	
3 1. Alapítás-átszervezés aktívái értéke	0	0	0	0	
4 2. Kitehlet fejlesztés aktívái értéke	0	0	0	0	
5 3. Vagyon értékű jogok	5	0	-5	-5	0,00%
6 4. Szellemi termékek	0	0	0	0	
7 5. Üstén vagy cégérték	0	0	0	0	
8 6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	
9 7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	
10 II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)	1 131 276	0	1 105 381	-25 895	97,71%
11 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyon értékű jogok	1 128 459	0	1 103 884	-24 575	97,82%
12 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 416	0	848	-568	58,64%
13 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 371	0	649	-722	47,34%
14 4. Természeti erőforrások	0	0	0	0	
15 5. Beruházások felújítások	0	0	0	0	
16 6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	
17 7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)	0	0	0	0	
19 1. Tartós részesedés kapcsolattal vállalkozásban	0	0	0	0	
20 2. Tartósan adott kölcsönrel kapcsolattal vállalkozásban	0	0	0	0	
21 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	
22 4. Tartósan adott kölcsönrel jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	
23 5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0	0	
24 6. Tartósan adott kölcsönrel egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0	0	
25 7. Egyéb tartósan adott kölcsönrel	0	0	0	0	
26 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0	
27 9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	
28 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0	0	
B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53.sor)	27 043	0	35 901	8 858	132,76%
30 I. KÉSZLETEK (31.-36.sorok)	0	0	0	0	
31 1. Áruvagyonok	0	0	0	0	
32 2. Befejtettlen termelés és félkész termékek	0	0	0	0	
33 3. Növendék, hízó és egyéb állatok	0	0	0	0	
34 4. Késztermékek	0	0	0	0	
35 5. Árúk	15	0	0	-15	0,00%
36 6. Készletekkel adott előlegek	0	0	0	0	
37 II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	21 615	0	8 692	-12 923	40,21%
38 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	20 143	0	7 907	-12 236	39,24%
39 2. Követelések kapcsolattal vállalkozással szemben	0	0	0	0	
40 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	
41 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	
42 5. Válszállítók	0	0	0	0	
43 6. Egyéb követelések	1 467	0	785	-682	53,51%
44 7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0	0	
45 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0	0	
III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52.sorok)	0	0	0	0	
47 1. Részesedés kapcsolattal vállalkozásban	0	0	0	0	
48 2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0	0	
49 3. Egyéb részesedés	0	0	0	0	
50 4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0	0	
51 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	
52 6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0	0	
IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	5 428	0	27 209	21 781	501,27%
54 1. Pénztár, eszlekek	86	0	141	58	167,15%
55 2. Bankbetétek	5 342	0	27 065	21 723	506,65%
C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	20	0	4 218	4 198	21090,00%
57 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	4 218	4 218	
58 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	20	0	0	-20	0,00%
59 3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0	
60 ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56.sor)	1 158 339	0	1 143 500	-12 839	98,89%

Kelt: Budapest,

8.01.01-2018.03.31

MÉRLEG Források (passzívák)

						Adatok Ezer Ft-ban	
	Tétel megnevezése	Előző időszak (I. u.év)	Előző év(-k) módosításai	Tárgyidőszak(I.né.)	Változás	Változás %	
61	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.sor)	343 537	0	397 999	54 462	115,85%	
62	I. JEGYZETT TŐKE	183 200	0	183 200	0	100,00%	
63	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0		
64	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0		
65	III. TŐKEFARTALÉK	309 254	0	363 972	54 718	117,69%	
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-134 459	0	-150 756	-16 297	112,12%	
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0		
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0	0	0		
69	1. Értékvesztés értékelés tartaléka	0	0	0	0		
70	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0		
71	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 458	0	1 581	16 041		
72	E. Céltartalékok (73.-75.sorok)	0	0	0	0		
73	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0	0		
74	2. Céltartalék a jövőbeni költésekre	0	0	0	0		
75	3. Egyéb céltartalék	0	0	0	0		
76	F. Kötelezettségek (77.+82.+92.sor)	748 527	0	699 270	-58 257	92,22%	
77	I. LÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81.sorok)	0	0	0	0		
78	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0		
79	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0		
80	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0		
81	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0	0		
82	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91.sorok)	680 805	0	606 848	-73 957	89,14%	
83	1. Hosszú lejáratú kapcsolt kölcsönök	0	0	0	0		
84	2. Árváltoztatható és árváltozó kötvények	0	0	0	0		
85	3. Tartozások hátrénytulobcsátásból	-82 255	0	-408 298	-73 957	84,66%	
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0		
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0		
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	198 350	0	198 350	0	100,00%	
89	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0		
90	8. Tartós kölcsönök, egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0		
91	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0		
92	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104.sorok köv.94.)	67 722	0	83 422	15 700	123,18%	
93	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	55 168	55 168		
94	2. Ebből: az árváltoztatható és árváltozó kötvények	0	0	0	0		
95	3. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	0		
96	4. Vevőtől kapott előlegek	0	0	130	120		
97	5. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (zállítók)	-1 831	0	1 132	-3 712	23,21%	
98	6. Váltótartozások	0	0	0	0		
99	7. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben	0	0	0	0		
100	8. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0		
101	9. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0		
102	10. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	62 888	0	26 712	-36 176	-12,18%	
103	11. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0		
104	12. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0		
105	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108.sorok)	66 275	0	57 231	-9 044	86,35%	
106	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	11 657	0	3 226	-8 431	27,67%	
107	2. Költések, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	715	0	2 317	1 602	356,22%	
108	3. Halasztott bevételek	53 903	0	51 688	-2 215	95,16%	
109	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105.sor)	1 138 339	0	1 145 900	-12 639	98,89%	

Költe: Budapest,

0