

Előterjesztés

a Bicske Építő Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadásáról

1. előterjesztés száma: 115/2020.
2. előterjesztést készítő személy neve: Setéth-Fazekas Hajnalka
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve:
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
 1. melléklet: határozati javaslat
 2. melléklet: Egyszerűsített évközi beszámoló mérlege „A” változat
 3. melléklet: Egyszerűsített évközi beszámoló eredmény kimutatása
 4. melléklet: Független könyvvizsgálói jelentés
 5. melléklet: Jegyzőkönyv a Felügyelő Bizottság üléséről
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:
 - Gazdálkodási Bizottság
6. előterjesztés nyilvános vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyilvános
7. előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
 - Magyarországi helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
 - Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
 - Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.
 - A számvitelről szóló 2000. évi C törvény

Tisztelt Gazdálkodási Bizottság!

Bicske Város Önkormányzat képviselő-testülete ellenőrzi az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok 2019. évi beszámolóját.

A fentiekre tekintettel a Kft. benyújtotta a 2019. évi beszámolóját, amely az alábbiakat tartalmazza:

- 2019. éves beszámoló mérlegét és eredmény kimutatását
- Független könyvvizsgálói jelentést
- Jegyzőkönyvet a Felügyelő Bizottság üléséről

A kimutatások alapján a mérlegfőösszeg 199.060 eFt, az előző évhez képest 1,10%-os növekedést mutat, a saját tőke mértéke a mérlegfőösszeg 91,97%-a, az előző évhez képest 0,36%-os növekedést mutat.

Bicske, 2020. június 25.

Tisztelettel:

Bálint Istvánné
polgármester

1. melléklet a 115/2020. előterjesztéshez

HATÁROZATI JAVASLAT

Tárgy: A Bicske Építő Kft. 2019. évi beszámolójának elfogadásáról

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testületének Gazdálkodási Bizottsága a Bicske Építő Kft. 2019. évi beszámolóját 199.060 eFt mérlegfőösszeggel és 655 eFt adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2020. július 16.

Felelős: polgármester

Adószám: 13133856-2-07
Cégbíróság: Fejér megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-009842

Bicske Építő Korlátolt Felelőségű Társaság

2060 Bicske, Kossuth utca 60-62

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

Bicske, 2020. június 19.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 13133856-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-009842

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	156 890	160 524
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	156 890	160 524
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	39 968	38 134
B.I.	Készletek	4 600	7 800
B.II.	Követelések	15 455	20 958
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	19 913	9 376
C.	Aktív időbeli elhatárolások	94	402
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	196 952	199 060
D.	Saját tőke	182 427	183 082
D.I.	Jegyzett tőke	5 000	5 000
D.II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
D.III.	Tőketartalék	0	0
D.IV.	Eredménytartalék	27 068	31 442
D.V.	Lekötött tartalék	3 683	0
D.VI.	Értékelési tartalék	145 985	145 985
D.VII.	Adózott eredmény	691	655
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	14 321	15 907
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	14 321	15 907
G.	Passzív időbeli elhatárolások	204	71
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	196 952	199 060

Adószám: 13133856-2-07
Cégbíróság: Fejér megyei
Cégjegyzék szám: 07-09-009842

Bicske Építő Korlátolt Felelőségű Társaság

2060 Bicske, Kossuth utca 60-62

**Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

Bicske, 2020. június 19.

.....
A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 13133856-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-009842

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2019. január 01. - 2019. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	90 186	60 165
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-5 100	3 200
III.	Egyéb bevételek	13	26
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	58 327	42 051
V.	Személyi jellegű ráfordítások	21 143	15 876
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 987	1 019
VII.	Egyéb ráfordítások	1 789	3 518
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	853	927
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	0
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B)	853	927
X.	Adófizetési kötelezettség	162	272
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	691	655

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Bicske Építő Kft tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztem a Bicske Építő Kft („a Társaság”) 2019. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2019. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben **az eszközök és források egyező végösszege 199.060 E Ft, az adózott eredmény 655 E Ft (nyereség)** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóért a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlést tegyen a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú

bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Bicske, 2020.06.19..

Börcs Krisztina

*Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám:005923*

1. Napirendi pont

A Bicske Építő Kft. 2019.évi beszámolója és kiegészítő mellékletei.

Előadó: Ügyvezető

Molnár Enikő megköszöni, hogy a beszámoló elkészült, bár 2020. szeptember 30-ig lett volna lehetőség elhalasztani azt. Megkérdezi az ügyvezetőtől, hogy van-e valami olyan, amit szeretne kiemelni.

Ismerteti, hogy a Bicske Építő Kft. ügyvezető igazgatója megküldte az egyszerűsített beszámoló mérlegét és eredménykimutatását.

A Bicske Építő Kft.-nek beszámolási kötelezettsége van a tulajdonos önkormányzat felé, ezért a beszámolót ellenőrzés céljából elsődlegesen a könyvvizsgáló véleményezi, majd az FB ellenőrzi.

Molnár Enikő felkéri az ügyvezető igazgató urat, hogy tájékoztassa a felügyelő bizottságot a Kft. a 2019. évi működéséről.

Ónodi Szabó Lajos ügyvezető beszámol röviden a Kft. működéséről és eredményességéről. A műszaki előkészítési és tervezési munkák során a munkaerő és utánpótlás hiányával küzdenek, mint az ország többi cégei is. A kisebb és nagyobb tervezési feladatok jellemzően visszanyúlnak az előző évre és átnyúlnak a következő évre is. A saját munkaerő hiányát alvállalkozók bevonásával próbálták pótolni, ami némileg növeli a költségeket. Több mint 20 Mft kintlévősége van a Kft.-nek, melyet behajtásra ügyvédnek átadta.

A Bicskei Építő Kft. 655 eFt nyereséget termelt, a nettó árbevétele 60 165 eFt.

A fentiek figyelembevételével a benyújtott egyszerűsített éves mérlegét és eredménykimutatás összegét a felügyelő bizottság megtárgyalta és **3 igen (egyhangú) szavazattal az alábbiak szerint elfogadásra javasolja.**

A Bicske Építő Kft. Felügyelőbizottságának 2/2020. (VII.2.) Határozata

A Bicske Építő Kft. Felügyelő Bizottsága a Bicske Építő Kft ügyvezetője által megküldött egyszerűsített éves beszámoló mérlegét és eredménykimutatását a Felügyelő Bizottság áttekintette, megtárgyalta és azt az alábbi mutatókkal a tulajdonos részére elfogadásra javasolja:

1. Mérlegfőösszeg:	199 060 eFt
2. Követelések:	20 958 eFt
3. Pénzeszközök:	9 376 eFt
4. Adózott eredmény:	655 eFt

**Jegyzőkönyv
a Bicske Építő Kft.
2020. július 2-án megtartott üléséről**

Az ülés időpontja: 2020. július 2. du : 16⁰⁰ óra

Az ülés helyszíne:

Bicskei Polgármesteri Hivatal I. emeleti Tárgyaló
2060 Bicske, Hősök tere 4.

Jelen vannak:

Felügyelő Bizottság tagjai:

Szíjártó László
Csonka István
Molnár Enikő

Meghívottak:

Ónodi Szabó Lajos ügyvezető

Molnár Enikő köszönti az ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy a Felügyelő Bizottság 3 fővel határozatképes. A kiküldött meghívó szerinti napirendekre tesz javaslatot, kéri, aki egyetért, jelezze.

A Felügyelő Bizottság 3 igen (egyhangú) szavazattal az alábbi döntést hozta:

**A Bicske Építő Kft. Felügyelőbizottságának
1/2020. (VII.2.)
Határozata**

1. A Bicske Építő Kft. 2019. évi beszámolója és kiegészítő mellékletei.
Előadó: Ügyvezető
2. A felügyelő bizottság 2020. II. félévi munkatervének megállapítása
Előadó: FB Elnök, FB tagok
3. Egyebek

2. Napirendi pont

A felügyelő bizottság 2020. II. félévi munkatervének megállapítása

Előadó: FB Elnök, FB tagok

Molnár Enikő ismerteti, hogy ebben az évben először került sor az FB ülés megtartására, ezért a munkatervet év elején nem fogadták el, szükséges a második félévre vonatkozó tervet elfogadni.

Csonka István javaslatot tesz a munkaterv elfogadására, kibővítve, azzal, hogy az ügyvezető gondolati szinten állítson össze egy kis tervet a város fejlesztési koncepció szempontjából, utána forduljon a város vezetéséhez egyeztetésképpen.

A Bicske Építő Kft. Felügyelőbizottságának

3/2020. (VII.2.)

Határozata

A Bicske Építő Kft. Felügyelő Bizottsága a Bicske Építő Kft. 2020. II. félévi munkatervét elfogadja.

4. Egyebek

Molnár Enikő megkérdezi, hogy van-e a napirendi ponthoz kapcsolódóan hozzászólás, észrevétel. Megköszöni a jelenlévők munkáját és az ülést 17.00-kor bezárja.

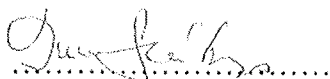


.....
Csonka István
F.B.tag

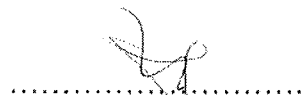
k.m.f.



.....
Molnár Enikő
F.B.elnök



.....
Ónodi Szabó Lajos
Ügyvezető igazgató



.....
Szíjártó László
F.B. tag

