

Előterjesztés

a Bicske Építő Kft. 2016. első félévi beszámolójának

elfogadásáról

1. előterjesztés száma: 264/2016
2. Előterjesztést készítő személy neve: Molnár Enikő
3. előterjesztést készítésében közreműködő személy neve: Váradi Tímea
4. előterjesztés mellékleteinek felsorolása:
 - 1. melléklet – határozati javaslat
 - 2. melléklet – évközi tájékoztató egyszerűsített beszámoló mérlege „A” változat
 - 3. melléklet – évközi tájékoztató egyszerűsített beszámoló „A” eredménykimutatása
 - 4. melléklet – részletes főkönyvi kivonat
 - 5. melléklet – független könyvvizsgálói jelentés
 - 6. melléklet – felügyelő bizottsági jegyzőkönyv
5. előterjesztést tárgyaló bizottságok felsorolása:
 - Gazdálkodási Bizottság
6. előterjesztés nyílt vagy zárt ülésen való tárgyalása: nyílt
7. előterjesztésről való döntés formája: egyszerű többség
8. előterjesztéshez felhasznált jogszabályok felsorolása:
 - Magyarország 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 Képviselő-testület!
Tisztelt Gazdálkodási Bizottság!

Bicske Város Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaságokat az önkormányzat képviselő-testülete ellenőrzi.

Bicske Város Önkormányzat Képviselő – testülete a 372/2015. (XII.02.) képviselő-testületi határozatában döntött a 2016. évi munkatervéről, melyben szerepel a többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2016. I. félévi beszámolójának ellenőrzése.

A fent nevezett döntés alapján Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete által alapított Bicske Építő Kft. megbízott vezetőjét kértük, hogy beszámolási kötelezettségének tegyen eleget.

A többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság benyújtotta a 2016. első félévi beszámolóját, amely az alábbiakat tartalmazza:

- Évközi tájékoztató egyszerűsített beszámoló mérlege „A” változat
- Évközi tájékoztató egyszerűsített beszámoló „A” eredménykimutatása
- Független könnyvizsgálói jelentés

- Felügyelői Bizottság Jegyzőkönyv

A Bicske Építő Kft. 2016. első félévi beszámoló mérleg főösszege 179 843 eFt, az adózott eredménye 5 288 eFt.

Bicske, 2016. augusztus 29.

Tisztelettel:

Pálffy Károly
polgármester

1. melléklet a 264/2016. számú előterjesztéshez

HATÁROZATI JAVASLAT

Tárgy: Bicske Építő Kft. 2016. első félévi beszámolójának elfogadásáról

Bicske Város Önkormányzat Képviselő-testülete

Bicske Építő Kft. 2016. első félévi beszámolóját 179 843,- eFt mérlegfőösszeggel és 5 288,- eFt adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: 2016. szeptember 28.

Felelős: polgármester

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

2. melléklet

Bicske Építő Korlátolt Felelőségű Társaság

2060 Bicske, Kossuth utca 60-62

Évközi tájékoztató
Egyszerűsített beszámoló mérlege "A" változat

Bicske, 2016. augusztus 20.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 13133856-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-009842

Egyszerűsített beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2016. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A.	Befektetett eszközök	156 605	156 022
A.I.	Immateriális javak	0	0
A.II.	Tárgyi eszközök	156 605	156 022
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B.	Forgóeszközök	19 550	23 821
B.I.	Készletek	16 700	6 200
B.II.	Követelések	1 408	10 575
B.III.	Értékpapírok	0	0
B.IV.	Pénzeszközök	1 442	7 046
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	176 155	179 843
D.	Saját tőke	171 439	176 726
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	17 670	20 453
D.V.	Lekötött tartalék	0	0
D.VI.	Értékelési tartalék	145 985	145 985
D.VII.	Mérleg szerinti eredmény	2 784	5 288
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	4 544	3 077
F.I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
F.II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	4 544	3 077
G.	Passzív időbeli elhatárolások	172	40
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	176 155	179 843

Bicske, 2016. augusztus 20.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

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

3. melléklet

Bicske Építő Korlátolt Felelőségű Társaság

2060 Bicske, Kossuth utca 60-62

Évközi tájékoztató

Egyszerűsített beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. június 30.

Bicske, 2016. augusztus 20.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 13133856-2-07

Cégjegyzék szám: 07-09-009842

Egyszerűsített beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2016. január 01. - 2016. június 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	25 794	32 001
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	6 690	-10 500
III.	Egyéb bevételek	1	0
IV.	Anyagijellegű ráfordítások	12 344	5 955
V.	Személyi jellegű ráfordítások	13 356	8 558
VI.	Értékcsökkenési leírás	2 111	1 108
VII.	Egyéb ráfordítások	1 618	5
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	3 056	5 875
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	1
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B sor)	3 056	5 876
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+D. sor)	3 056	5 876
XII.	Adófizetési kötelezettség	272	588
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)	2 784	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 784	5 288

Bicske, 2016. augusztus 20.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

Részletes főkönyvi kivonat

Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 1 - 494

Dátum intervallum 2016.01.01. - 2016.06.30.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 1	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	184 806 022,00	28 783 792,00	156 022 230,00	0,00
* 11	IMMATERIÁLIS JAVAK	285 200,00	285 200,00	0,00	0,00
114	Szellemi termékek	285 200,00	0,00	285 200,00	0,00
119	Immateriális javak terv szerint	0,00	285 200,00	0,00	285 200,00
* 12	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYÓ	152 034 325,00	2 799 000,00	149 235 325,00	0,00
* 122	Telkek, telkesítés	1 807 000,00	0,00	1 807 000,00	0,00
1221	Telkek	1 807 000,00	0,00	1 807 000,00	0,00
* 123	Épületek, épületrészek, tulajd	3 212 328,00	0,00	3 212 328,00	0,00
1231	Épületek	3 212 328,00	0,00	3 212 328,00	0,00
* 124	Egyéb építmények	905 066,00	0,00	905 066,00	0,00
1241	Egyéb építmények	905 066,00	0,00	905 066,00	0,00
127	Ingatlanok érték helyesbítése	146 109 931,00	0,00	146 109 931,00	0,00
129	Ingatlanok terv szerinti érték	0,00	2 799 000,00	0,00	2 799 000,00
* 13	MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, J	30 531 510,00	23 884 099,00	6 647 411,00	0,00
131	Termelő gépek, berendezések, s	10 688 379,00	0,00	10 688 379,00	0,00
132	Termelésben közvetlenül résztv	18 878 936,00	0,00	18 878 936,00	0,00
133	Számitástechnikai eszközök	320 786,00	0,00	320 786,00	0,00
135	100.000,- alatti tárgyi eszk.	643 409,00	0,00	643 409,00	0,00
137	Műszaki berendezések, gépek, j	0,00	125 271,00	0,00	125 271,00
139	Műszaki berendezések, gépek, j	0,00	23 758 828,00	0,00	23 758 828,00
* 14	EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉ	1 430 206,00	1 290 712,00	139 494,00	0,00
141	Üzemi (üzleti) gépek, berendez	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00
143	Irodai, igazgatási berendezése	843 137,00	0,00	843 137,00	0,00
145	100.000,- alatti tárgyi eszk.	337 069,00	0,00	337 069,00	0,00
149	Egyéb berendezések, felszerel	0,00	1 290 712,00	0,00	1 290 712,00
* 16	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	524 781,00	524 781,00	0,00	0,00
161	Befejezetlen beruházások	524 781,00	524 781,00	0,00	0,00
	1. számlaosztály	184 806 022,00	28 783 792,00	156 022 230,00	0,00
* 2	KÉSZLETEK	22 900 000,00	16 700 000,00	6 200 000,00	0,00
* 23	BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉ	22 900 000,00	16 700 000,00	6 200 000,00	0,00
231	Befejezetlen termelés	22 900 000,00	16 700 000,00	6 200 000,00	0,00
	2. számlaosztály	22 900 000,00	16 700 000,00	6 200 000,00	0,00
* 3	KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	70 307 682,00	52 686 369,00	17 621 313,00	0,00
* 31	KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS	40 133 736,00	29 558 636,00	10 575 100,00	0,00
311	Belföldi követelések (forintba	40 133 736,00	29 558 636,00	10 575 100,00	0,00
* 36	EGYÉB KÖVETELÉSEK	128 275,00	128 275,00	0,00	0,00
* 368	Különbféle egyéb követelések	70 765,00	70 765,00	0,00	0,00
3688	Ki nem emelt egyéb követelések	70 765,00	70 765,00	0,00	0,00
369	Egyéb követelések értékvesztés	57 510,00	57 510,00	0,00	0,00
* 38	PÉNZESZKÖZÖK	30 045 671,00	22 999 458,00	7 046 213,00	0,00
* 381	Pénztár	907 425,00	492 035,00	415 390,00	0,00
3811	Pénztár-számla	907 425,00	492 035,00	415 390,00	0,00
* 384	Elszámolási betétszámla	28 553 246,00	21 922 423,00	6 630 823,00	0,00
3841	Elszámolási betétszámla	28 553 246,00	21 922 423,00	6 630 823,00	0,00
* 389	Átvezetési számla	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00
3891	Bank-pénztár	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00
	3. számlaosztály	70 307 682,00	52 686 369,00	17 621 313,00	0,00
* 4	FORRÁSOK	236 122 975,00	410 090 480,00	0,00	173 967 505,00
* 41	SAJÁT TŐKE	4 881 576,00	176 319 918,00	0,00	171 438 342,00
411	Jegyzettőke	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
* 413	Eredménytartalék	2 097 352,00	22 551 034,00	0,00	20 453 682,00
4131	Eredménytartalék	2 060 629,00	0,00	2 060 629,00	0,00
4132	Eredménytartalék	0,00	1 497 381,00	0,00	1 497 381,00
4133	Eredménytartalék	36 723,00	0,00	36 723,00	0,00
4134	Eredménytartalék	0,00	21 053 653,00	0,00	21 053 653,00
417	Értékelési tartalék	0,00	145 984 660,00	0,00	145 984 660,00
419	Mérleg szerinti eredmény	2 784 224,00	2 784 224,00	0,00	0,00
* 454	Szállítók	7 429 554,00	7 558 832,00	0,00	129 278,00
4541	Belföldi anyag- és áruszállító	7 429 554,00	7 558 832,00	0,00	129 278,00
461	társasági adó elszámolása	1 401 000,00	68 000,00	1 333 000,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 462	személyi jövedelemadó elszámol	775 000,00	1 003 786,00	0,00	228 786,00
4621	Munka-és tagi visz. sz.szja	0,00	728 399,00	0,00	728 399,00
4623	Természetbeni jut.ut.szja	0,00	27 603,00	0,00	27 603,00
4624	Béreteti díj szja-ja	0,00	144 784,00	0,00	144 784,00
4628	Szja pü-i teljesítése (levont)	760 000,00	100 000,00	660 000,00	0,00
4629	Szja pü-i teljesítése (megfiz)	15 000,00	3 000,00	12 000,00	0,00
* 463	Költségvetési befizetési kötel	0,00	2 608 894,00	0,00	2 608 894,00
* 4631	Költségvetési befizetési köt.	0,00	108 150,00	0,00	108 150,00
46314	Egészségügyi hozzájárulás	0,00	15 260,00	0,00	15 260,00
46315	Szakképzési hozzájárulás	0,00	92 890,00	0,00	92 890,00
46320	Szociális hozzájárulási adó	0,00	1 552 334,00	0,00	1 552 334,00
46321	Nyugdíjbizt.Alapot megill. lev	0,00	502 136,00	0,00	502 136,00
46322	Egbizt. és munkae.p.jár levont	0,00	446 274,00	0,00	446 274,00
* 464	Költségvetési befizetési kötel	2 477 000,00	338 000,00	2 139 000,00	0,00
* 4641	Költségvetési befiz. köt. telj	178 000,00	39 000,00	139 000,00	0,00
46412	Késedelmi pótlék teljesítése	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
46414	Egészségügyi hj teljesítése	16 000,00	3 000,00	13 000,00	0,00
46415	Szakképzési hj teljesítése	87 000,00	1 000,00	86 000,00	0,00
46416	Bírság, önell. pótlék telj.	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00
46419	Cégautóadó teljesítése	66 000,00	33 000,00	33 000,00	0,00
46420	Szociális hozzájár. adó telj.	1 444 000,00	196 000,00	1 248 000,00	0,00
46421	Nyugdíjbizt.A.megill lev. telj	452 000,00	54 000,00	398 000,00	0,00
46422	Egbizt.és munkae.p.j.lev. telj	403 000,00	49 000,00	354 000,00	0,00
466	Előzetesen felszámított általa	1 047 502,00	0,00	1 047 502,00	0,00
467	Fizetendő általános forgalmi a	0,00	8 132 400,00	0,00	8 132 400,00
468	Általános forgalmi adó elszámó	5 713 000,00	451 000,00	5 262 000,00	0,00
* 469	Helyi adók elszámolási számla	630 610,00	319 680,00	310 930,00	0,00
4691	Építményadó elszámolási számla	345 462,00	0,00	345 462,00	0,00
4694	Helyi ip.adó Budapest	0,00	179 200,00	0,00	179 200,00
4695	Helyi iparüzési adó Bicske	59 700,00	37 800,00	21 900,00	0,00
4696	Gépjárműadó elszámolási számla	188 620,00	66 076,00	122 544,00	0,00
4697	Külföldi gépjárműadó elszámolá	36 828,00	0,00	36 828,00	0,00
4699	Egyéb helyi adó elszámolási sz	0,00	36 604,00	0,00	36 604,00
* 471	Jövedelemelszámolási számla	6 186 849,00	7 647 086,00	0,00	1 460 237,00
4711	Keresetelszámolási számla	6 186 849,00	7 199 675,00	0,00	1 012 826,00
4713	Egyéb kifizetések elszámolása	0,00	447 411,00	0,00	447 411,00
* 479	Különféle rövid lejáratú egyéb	45 384,00	67 384,00	0,00	22 000,00
4795	Egyéb rövid lejáratú előírt kö	45 384,00	67 384,00	0,00	22 000,00
* 48	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	132 144,00	172 144,00	0,00	40 000,00
* 482	Költségek, ráfordítások passzí	132 144,00	172 144,00	0,00	40 000,00
4821	Mérlegfordulónap előtti idősz	132 144,00	172 144,00	0,00	40 000,00
* 49	ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK	205 403 356,00	205 403 356,00	0,00	0,00
491	Nyitómérleg számla	205 403 356,00	205 403 356,00	0,00	0,00
	4. számlaosztály	236 122 975,00	410 090 480,00	0,00	173 967 505,00
	Intervallum összesen	514 136 679,00	508 260 641,00	5 876 038,00	0,00

Részletes főkönyvi kivonat

Listázási feltételek

Főkönyvi szám intervallum 5 - 988

Dátum intervallum 2016.01.01. - 2016.06.30.

Minden tétel, kivéve számviteli zárás

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 5	KÖLTSÉGNEMEK	31 520 537,00	6 200 000,00	25 320 537,00	0,00
* 51	ANYAGKÖLTSÉG	363 255,00	0,00	363 255,00	0,00
* 511	Vásárolt anyagok költségei	292 780,00	0,00	292 780,00	0,00
5112	Segéd- és fenntartásia. költs.	90 748,00	0,00	90 748,00	0,00
5116	Nyomtatványok, irodaszerek köl	202 032,00	0,00	202 032,00	0,00
* 512	Egy éven belül elhasználódó an	69 029,00	0,00	69 029,00	0,00
5121	Kisértékű eszközök	69 029,00	0,00	69 029,00	0,00
* 513	Egyéb anyagköltség	1 446,00	0,00	1 446,00	0,00
5131	Villamos energia	1 446,00	0,00	1 446,00	0,00
* 52	IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖ	4 681 872,00	0,00	4 681 872,00	0,00
522	Bérleti díjak	1 072 476,00	0,00	1 072 476,00	0,00
523	Karbantartási költségek	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00
528	Alvállalkozói teljesítmények	2 670 000,00	0,00	2 670 000,00	0,00
* 529	Egyéb igénybevett szolgáltatás	903 396,00	0,00	903 396,00	0,00
52911	Könyvelés, adótan., könyvvizsgái	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00
52912	Programfrissítés	56 516,00	0,00	56 516,00	0,00
52913	Parkolás	13 997,00	0,00	13 997,00	0,00
52914	Autópályadíj	4 780,00	0,00	4 780,00	0,00
52916	Vagyonvédelem	33 040,00	0,00	33 040,00	0,00
52917	Tagsági díjak (kamara)	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
52919	Ki nem emelt egyéb igénybevett	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00
52922	Posta költség	860,00	0,00	860,00	0,00
52923	Telefon költség	79 509,00	0,00	79 509,00	0,00
52924	Internet költség	113 859,00	0,00	113 859,00	0,00
52926	fénymásolás, nyomtatás	135 835,00	0,00	135 835,00	0,00
* 53	EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI	109 479,00	0,00	109 479,00	0,00
* 531	Hatósági igazgatási díjak	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
5312	Illeték	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00
* 532	Pénzügyi, befektetési szolgált	106 479,00	0,00	106 479,00	0,00
5321	Bank kts	106 479,00	0,00	106 479,00	0,00
* 54	BÉRKÖLTSÉG	6 531 500,00	0,00	6 531 500,00	0,00
541	Bérköltség	6 531 500,00	0,00	6 531 500,00	0,00
* 55	SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZET	366 219,00	0,00	366 219,00	0,00
* 551	Munkavállalóknak, tagoknak fiz	329 546,00	0,00	329 546,00	0,00
5513	Munkabájjárással kapcsolatos eg	197 820,00	0,00	197 820,00	0,00
5519	Sorkatonai vagy polgári szolgál	131 726,00	0,00	131 726,00	0,00
* 559	Egyéb személyi jellegű kifizet	36 673,00	0,00	36 673,00	0,00
5593	Munkáltatót terhelő személyi j	13 892,00	0,00	13 892,00	0,00
5599	Munkáltató által fizetett magá	22 781,00	0,00	22 781,00	0,00
* 56	BÉRJÁRULÉKOK	1 660 484,00	0,00	1 660 484,00	0,00
562	Egészségügyi hozzájárulás	15 260,00	0,00	15 260,00	0,00
564	Szakképzési hozzájárulás	92 890,00	0,00	92 890,00	0,00
566	Szoc. adó	1 552 334,00	0,00	1 552 334,00	0,00
* 57	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	1 107 728,00	0,00	1 107 728,00	0,00
* 571	Terv szerinti értékcsökkenési	1 079 747,00	0,00	1 079 747,00	0,00
5712	Ingatlanok	48 328,00	0,00	48 328,00	0,00
5713	...	1 021 324,00	0,00	1 021 324,00	0,00
5714	Egyéb berendezések	10 095,00	0,00	10 095,00	0,00
572	Kisértékű (100eFt egyedi besz)	27 981,00	0,00	27 981,00	0,00
* 58	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK	16 700 000,00	6 200 000,00	10 500 000,00	0,00
581	Saját termelésű készletek álló	16 700 000,00	6 200 000,00	10 500 000,00	0,00
5. számlaosztály		31 520 537,00	6 200 000,00	25 320 537,00	0,00
* 8	ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉ	805 152,00	0,00	805 152,00	0,00
* 81	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00
815	Eladott (közvetített) szolgált	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00
* 86	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	5 152,00	0,00	5 152,00	0,00
* 863	Mérleg fordulónap előtti beköve	5 152,00	0,00	5 152,00	0,00
8632	Bírságok, kötbérek, fekbérek,	5 150,00	0,00	5 150,00	0,00
8638	Kerekítés (pénztár 5Ft)	2,00	0,00	2,00	0,00
8. számlaosztály		805 152,00	0,00	805 152,00	0,00

Folytatás a következő oldalon

Számlaszám	Megnevezés	Tartozik	Követel	T Egyenleg	K Egyenleg
* 9	ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉ	0,00	32 001 727,00	0,00	32 001 727,00
* 91	BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTEL	0,00	32 001 336,00	0,00	32 001 336,00
9111	Tervezés	0,00	28 420 000,00	0,00	28 420 000,00
9112	Ingatlan	0,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00
9113	Eszközök	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
9115	Továbbbszámlázás	0,00	131 336,00	0,00	131 336,00
* 97	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	0,00	391,00	0,00	391,00
* 974	Egyéb kapott (járó) kamatok és	0,00	391,00	0,00	391,00
9741	Forgóeszközök között kimutatot	0,00	391,00	0,00	391,00
	9. számlaosztály	0,00	32 001 727,00	0,00	32 001 727,00
	Intervallum összesen	32 325 689,00	38 201 727,00	0,00	5 876 038,00

A Bicske Építő Kft.
2016.1.félévi beszámolójának könyvvizsgálatához

Elvégeztem a BICSKE ÉPÍTŐ Kft. 2016.1.félévi egyszerűsített beszámolójának könyvvizsgálatát. Vizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban végeztem el, vizsgálatom célja éves könyvvizsgálat, erről vezetői levél kiadása. Vizsgálatom részeként szűrőpróbaszerűen megvizsgáltam a társaság könyvviteli módszereit és belső ellenőrzési folyamatait, de nem vizsgáltam ezeket egyenként. Ennek értelmében vizsgálatom nem szolgál biztosítékkal arra, hogy az általános szabálytalanságokat és az esetleges csalás hamisítás tényét felderítettem, így olyan pontokra korlátozom melyekről a fent említett módon végrehajtott vizsgálatom során bizonyosságot szereztem.

A következő észrevételek áttekintését követően mérlegeljük a szükséges intézkedések megtételét.

Eredménykimutatás

BICSKE ÉPÍTŐ Kft. Adózás előtti eredménye 2016.1.félév.06.30.-án 5.876 eFt.

*A nyereség összege a félkész és befejezetlen munkák figyelembe vételével alakult ki.
Ok: a be nem fejezett, ill. ki nem számlázott munkákra felmerült költségek miatt teljesítés igazolás alapján figyelembe kell venni a saját teljesítmények értékét, teljesítmény igazolás alapján.*

(2000. évi C tv. A számvitelről Számviteli alapelvek

14. § (1) A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a 15-16. §-ban meghatározott alapelveket kell érvényesíteni.

(7) Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek (az összemérés elve.)

Mérleg

B Forgóeszközök

II. Követelések 10.575 eFt

2014. évtől - 2.124.900 Ft Bicske Város Önkormányzata

2016.06.29. 3810.000 Ft TSPC Mérnökiroda Kft

2016.07.27.8.890.000 Ft TSPC Mérnökiroda Kft

Javaslat:

Bicske Város Önkormányzata vegye figyelembe a túlfizetést, és a Bicske Építő Kft által kiállított számlák összegét kompenzálja a fennálló ÁFA túlfizetéssel!

F Kötelezettségek

III. Rövid lejáratú kötelezettségek

***A Nav folyószámlával megegyezően 1333.000Ft túlfizetés van a Társasági és osztalékadón
1.822.898 Ft tartozás van az Áfa-n***

A Könyvelő Bt az adónevek közötti átvezetést 2016.0.8.17.-én elkészítette és elektronikus úton beadta a NAV-nak.

Bicske, 2016. augusztus 31.


Börcs Krisztina
Kamarai tag könyvvizsgáló

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Bicske Város Polgármesteri Hivatal hivatalos helyiségében 2016. szeptember 5 – én.

Tárgy: Bicske Építő Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. első félévi beszámolójának megtárgyalása.

Jelen vannak: Ónodi Szabó Lajos ügyvezető igazgató
Molnár Enikő felügyelő bizottság elnöke
Csonka István felügyelő bizottsági tag
Szijártó László felügyelő bizottsági tag
Börcs Krisztina könyvvizsgáló

A Bicske Építő Kft ügyvezetője által megküldött egyszerűsített féléves beszámoló mérlegét és eredménykimutatását a Felügyelő Bizottság áttekintette, megtárgyalta és azt az alábbi mutatókkal elfogadja:

- | | |
|----------------------|-------------|
| 1. Mérlegfőösszeg: | 179 843 eFt |
| 2. Követelések: | 10 575 eFt |
| 3. Pénzeszközök: | 7 046 eFt |
| 4. Adózott eredmény: | 5 288 eFt |



Csonka István
F.B.tag

k.m.f.



Molnár Enikő
F.B.elnök



Ónodi Szabó Lajos
Ügyvezető igazgató

Bicske Építő Kft.
2060 Bicske, Kossuth u. 60-62
Asz.: 13133856-2-07
Pjsz.: 11736020-20005234



Szijártó László
F.B. tag



Börcs Krisztina
könyvvizsgáló