



**Salgótarján Megyei Jogú Város
Alpolgármesterétől**

Szám: 23509/2012

**Javaslat
a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-be történő beolvadására**

Tisztelt Közgyűlés!

A Közgyűlés a 221/2011. (XII.15.) Öh. sz. határozatával kinyilvánította, hogy egyetért a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.-nek és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.-nek Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-be történő beolvadásával, meghatározta a gazdasági társaságok vagyonmérleg-tervezetei fordulónapját (2011. december 31.), és rendelkezett arról, hogy a beolvadást követően a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. cégformája nem változik, továbbra is 100%-os önkormányzati tulajdonú nonprofit kft.-ként működik.

A Közgyűlés fenti határozatában utasította a társaságok ügyvezető igazgatóit, hogy egymással együttműködve, mindhárom cég vonatkozásában készítsék el a fenti fordulónapra a vagyonmérleg-tervezeteket, az azokat alátámasztó vagyoneleltár-tervezeteket, valamint a jogutód Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. nyitó vagyonmérleg-tervezetét, és vagyoneleltár-tervezetét, az egyesülési szerződés tervezetét, a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. alapító okiratának megfelelő módosítását, és az egyesülési döntés meghozatalához szükséges egyéb okiratokat és azokat terjesszék a Közgyűlés elé annak 2012. májusi ülésére. A vagyonmérleg-tervezeteket és a vagyoneleltár-tervezeteket az ügyvezető igazgatóknak a cégek felügyelőbizottságaival, valamint a kijelölt könyvvizsgálóval is ellenőriztetniük kellett.

Javasolom, hogy a Közgyűlés a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, Pusztáné Belinyák Ágnes (anyja neve: Kurucz Erzsébet; lakik: 3100 Salgótarján, Móricz Zsigmond út 18.) 2012. június 30. napjával hívja vissza.

2012. június 30. napjával a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. várhatóan beolvad a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-be. Mivel a beolvadó társaság könyvvizsgálójának megbízatása 2012. május 31. napján lejár, ezért szükséges a cég könyvvizsgálatának kérdését rendezni. Javasolom, hogy a Közgyűlés a társaság jelenlegi könyvvizsgálóját az AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és Gazdasági Szaktanácsadó Bt.-t válassza újra 2012. június 01. napjától 2012. június 30. napjáig terjedő időszakra. A könyvvizsgáló díjazását a jelenlegi (52.500 Ft+ÁFA/hó) összegben javaslom meghatározni.

A megszűnő Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. záró beszámolóját a cég

könyvvizsgálójának kell auditálnia, ezért javaslom, hogy a Közgyűlés adjon eseti megbízást a könyvvizsgálónak a társaság záró beszámolójának auditálására. A könyvvizsgáló díjazását egyszeri 52.500 Ft+ÁFA összegben javaslom meghatározni. Szükséges a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. ügyvezetését felhatalmazni a megbízási szerződés megkötésére.

A jogutódlással megszűnő Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. záró beszámolóját a cég könyvvizsgálójának kell auditálnia, ezért javaslom, hogy a Közgyűlés adjon eseti megbízást a könyvvizsgálónak a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. záró beszámolójának auditálására. A könyvvizsgáló díjazását egyszeri 95.300 Ft+ÁFA összegben javaslom meghatározni. Szükséges a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. ügyvezetését felhatalmazni a megbízási szerződés megkötésére.

Javaslom, hogy a Közgyűlés a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. könyvvizsgálóját, Szöllösi Sándort 2012. június 30. napjával hívja vissza, és Németh József Tibort válassza meg a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának 2012. június 30. napjától 2017. május 31. napjáig terjedő időszakra. A könyvvizsgáló díjazását 95.300 Ft+ÁFA/hó összegben javaslom meghatározni.

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. beolvadása vonatkozásában határozni kell a társaságok felügyelő bizottságáról. Erre való tekintettel, javaslom a Közgyűlésnek, hogy a jogutódlással megszűnő Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., valamint a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. felügyelőbizottságának tagjait 2012. június 30. napjával hívja vissza.

Javaslom, hogy a Közgyűlés a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagját, Szabó Ferenc Gábort (an.: Lantos Erzsébet, szül.: 1959.10.29., lakik: 3100 Salgótarján, Alagút út 3.), 2012. június 30. napjával hívja vissza, és Boros Ilonát (an.: Deák Ilona, szül.: 1958.02.02., lakik: 3100 Salgótarján, Alagút út 3.) válassza meg a társaság felügyelőbizottsági tagjának 2012. június 30. napjától 2016. március 24. napjáig terjedő időszakra.

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. és a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a hatályos jogszabályoknak megfelelően elkészítette a 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját. (a 2-4. számú melléklet szerint). Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a gazdasági társaságok 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóit megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

A vagyonmérleg-tervezeteket, vagyonleltár-tervezeteket, az egyesülési szerződés tervezetét, valamint az alapító okirat módosítását az ügyvezető igazgatók előkészítették (5-10. számú mellékletek), a felügyelőbizottságokkal, valamint a megbízott könyvvizsgálóval ellenőriztették. A csatolt dokumentumok alapján a Közgyűlés megalapozott döntést hozhat a gazdasági társaságok egyesülése kérdésében. Tekintettel a vagyonleltár-tervezetek jelentős terjedelmére, a részletes vagyonleltár-tervezetek a Városfejlesztési és Városüzemeltetési Irodán tekinthetők meg.

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-vel közszolgáltatási szerződés megkötésére van szükség a jogszabályoknak való megfelelés érdekében. A közszolgáltatási szerződés 2. számú mellékletének jelentős terjedelmére való tekintettel, annak megtekintésére a Polgármesteri Hivatal Városfejlesztési és Városüzemeltetési Irodáján van lehetőség.

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény alapján a Közgyűlésnek, mint az érintett gazdasági társaságok legfőbb szervének lehetősége van-a törvény keretei között-a beadvány joghatásainak beállása napját meghatározni. Javaslom, hogy a Közgyűlés az átalakulás időpontjaként 2012. június 30. napját határozza meg.

Tisztelt Közgyűlés!

Fentiek alapján kérem, hogy az előterjesztést megvitatni, és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése, mint a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006237), a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006247), valamint a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-007321) alapítója a társaságok egyesülésére vonatkozó előterjesztést megvitatta, és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.-nek, valamint a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.-nek a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-be való beolvadását jóváhagyja.
2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatójának munkaszerződés módosítását az 1. számú melléklet szerint jóváhagyja, s felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

3. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság ügyvezető igazgatóját, Pusztáné Belinyák Ágnes (szül: Salgótarján, 1961. július 05.; anyja neve: Kurucz Erzsébet; lakik: 3100 Salgótarján, Móricz Zsigmond út 18.) 2012. június 30. napjával visszahívja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

4. A Közgyűlés megbízza az AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és Gazdasági Szaktanácsadó Bt-t (székhelye: 3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8., kamarai tagsági száma: 000582, a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: Szalai Tiborné, an.: Miklós Margit, szül.: 1940. június 14., Bocsárlapujtó, lakcíme: 3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8., kamarai tagsági száma: 000218) a beadvány Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. záró beszámolójának auditálására, és felhatalmazza a cég ügyvezetését, hogy a megbízási szerződést a könyvvizsgálóval megkösse. A Közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását 95.300 Ft+ÁFA összegben állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

5. /a A Közgyűlés a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság könyvvizsgálóját, az AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és Gazdasági Szaktanácsadó Bt-t

(székhelye: 3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8., kamarai tagsági száma: 000582, a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: Szalai Tiborné, an.: Miklós Margit, szül.: 1940. június 14., Bocsárlapujtó, lakcíme: 3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8., kamarai tagsági száma: 000218) újraválasztja a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának 2012. június 01. napjától 2012. június 30. napjáig terjedő időszakra. A Közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását 52.500 Ft+ÁFA/hó összegben határozza meg.

- /b A Közgyűlés megbízza az AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és Gazdasági Szaktanácsadó Bt-t a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. záró beszámolójának auditálására, és felhatalmazza a cég ügyvezetését, hogy a megbízási szerződést a könyvvizsgálóval megkösse. A Közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását 52.500 Ft+ÁFA összegben állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

6. /a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. könyvvizsgálóját, Szöllösi Sándort (an: Molnár Mária; lakik: 3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.; kamarai tagsági száma: 000223) 2012. június 30. napjával visszahívja.

- /b A Közgyűlés a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. könyvvizsgálójának Németh József Tibort (an: Besenyei Jolán; lakik: 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66. fsz. 1.; kamarai tagsági száma: 000195) 2012. június 30. napjától 2017. május 31. napjáig terjedő időtartamra megválasztja. Díjazását 95.300 Ft+ÁFA/hó összegben állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

7. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagjait, Szalkai Péter (an.: Kugler Anna, szül.: Salgótarján, 1975.12.07., lakik: 3104 Salgótarján, Nyírfácska út 4.), Vágvölgyi Lászlóné (In.: Lőrincz Anna, an.: Harmat Anna, szül.: Zagyvapálfalva, 1950.03.26., lakik: 3100 Salgótarján, Fáy A. krt. 70.), Fejes László (an.: Dér Margit, szül.: Salgótarján, 1958.03.20., lakik: 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 64.) tagokat 2012. június 30. napjával visszahívja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

8. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagjait, Kovács István (an.: Ozsvárt Ilona, szül.: Zagyvaróna, 1938.09.11., lakik: 3100 Salgótarján, Béke krt. 116.), Tóth Illés István (an.: Vajó Erzsébet, szül.: Karcag, 1947.08.30. lakik: 3104 Salgótarján, Blaha Lujza út 21.), Kojnok Sándorné (In.: Fülöp Julianna, an.: Fodor Julianna, szül.: Szilaspogony, 1956.01.10., lakik: 3100 Salgótarján, Szerűskert út 21.) tagokat 2012. június 30. napjával visszahívja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

9. /a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. felügyelőbizottsági tagját, Szabó Ferenc Gábort (an.: Lantos Erzsébet, szül.: 1959.10.29.,

lakik: 3100 Salgótarján, Alagút út 3.), 2012. június 30. napjával visszahívja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

- /b A Közgyűlés, mint alapító, a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. felügyelő bizottsága tagjának Boros Ilonát (an.: Deák Ilona, szül.: 1958.02.02., lakik: 3100 Salgótarján, Alagút út 3.) 2012. június 30. napjától 2016. március 24. napjáig terjedő időszakra megválasztja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda

- 10./a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját a 2. számú melléklet alapján 128.097 e Ft mérleg főösszeggel és 7 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató

- /b Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 7 e Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezését jóváhagyja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató

- 11./a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját a 3. számú melléklet szerint 25.712 e Ft mérlegfőösszeggel és 371 e Ft eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: László István ügyvezető igazgató

- /b Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése engedélyezi a 2011. évi 371 e Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezését.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: László István ügyvezető igazgató

- 12./a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját a 4. számú melléklet szerint 41.513 e Ft mérleg főösszeggel és 9.331 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

- /b Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2011. évi 9.331 e Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezését jóváhagyja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

13. A Közgyűlés az 5-8. számú mellékletek szerint elfogadja a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. számviteli törvény szerinti 2011. évi egyszerűsített éves beszámolója alapján készített vagyonszerkezet-tervezeteit és vagyonszerkezet-tervezeteit, az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. számviteli törvény szerinti 2011. évi egyszerűsített éves beszámolója alapján készített vagyonszerkezet-tervezetét és vagyonszerkezet-tervezetét, valamint a jogutód Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. nyitó vagyonszerkezet-tervezetét és vagyonszerkezet-tervezetét.

Határidő: azonnal

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

14. A Közgyűlés a 9-10. számú mellékletek szerint elfogadja az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. alapító okirat-módosítás tervezetét, valamint az egyesülési szerződés tervezetét jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

15. A Közgyűlés az átalakulás joghatásai beálltának napját 2012. június 30. napján határozza meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

16. A Közgyűlés felhatalmazza a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. és az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóit, hogy a társaságok beolvadására vonatkozó egyesülési szerződést aláírják.

Határidő: azonnal

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató

László István ügyvezető igazgató

Simon Lajos ügyvezető igazgató

17. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., valamint a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. beolvadására tekintettel a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. alapító okiratának módosítását és annak mellékleteit aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

18. A Közgyűlés utasítja a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., valamint a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. és az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóit, hogy az egyesülés elhatározásáról tájékoztassák a társaságoknál működő munkavállalói érdekvédelmi szervezeteket, illetve a cég munkavállalóit.

Határidő: 2012. június 08.

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató
László István ügyvezető igazgató
Simon Lajos ügyvezető igazgató

19. A Közgyűlés utasítja a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a beolvadásról szóló közleményt a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvénynek megfelelően a Cégléletről szóló 2006. évi CXCV. törvényben tegye közzé.

Határidő: azonnal

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

20. A Közgyűlés utasítja a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a beolvadás cégbejegyzése iránt, a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a gazdasági társaságok cégjegyzékből való törlése iránt - a jogutód egyidejű feltüntetése mellett - intézkedjen.

Határidő: 2012. június 30.

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató
László István ügyvezető igazgató
Simon Lajos ügyvezető igazgató

21. A Közgyűlés utasítja a jogutód Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy mind a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.-re, mind a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.-re, mind pedig az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-re vonatkozóan 2012. június 30. napjával végleges vagyonszármazéki mérleg, valamint a beolvadó gazdasági társaságokra vonatkozóan záró beszámoló elkészítéséről gondoskodjon a számviteli törvénynek megfelelően, és azt terjessze a Közgyűlés elé annak 2012. augusztusi ülésén.

Határidő: a Közgyűlés 2012. augusztusi ülése

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

22. A Közgyűlés utasítja a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy az átvevő társaságnak a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény, valamint a 2011. évi CLXXV. Törvény alapján a társaság közhasznúsági nyilvántartásba vétele iránt intézkedjen, és a közhasznúsági feltételek teljesítését magánokiratban vállalja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

23. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése, a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. között kötendő közszolgáltatási szerződést a 11. számú melléklet szerint jóváhagyja és felhatalmazza a polgármestert annak aláírására.

Határidő: 2012. június 30.

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

24. A Közgyűlés a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft., és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. javadalmazási szabályzatát 2012. június 30. napjával hatályon kívül helyezi.

Határidő: 2012. június 30.

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

25. A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. javadalmazási szabályzatának - a két nonprofit kft. beolvasására tekintettel - szükséges módosítását terjessze a Közgyűlés elé annak júniusi ülésén.

Határidő: a Közgyűlés 2012. júniusi ülése

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

Salgótarján, 2012. május 11.

Eötvös Mihály s.k.
alpolgármester

Munkaszerződés 1. sz. módosítása

(TERVEZET)

mely létrejött egyrészről a **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5., a cégjegyzéket vezető bíróság, és a cégjegyzék száma: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága, Cg. 12-09-007321) mint munkáltató (a továbbiakban: **Munkáltató**)

másrészről **Simon Lajos** (szül. hely, idő: Salgótarján, 1965. március 01., anyja neve: Bócsó Mária, TAJ száma: 025 985 441; adószáma: 8358532458; lakcíme: 3100 Salgótarján, Kistarján út 4. fsz. 1.), mint munkavállaló (a továbbiakban: **Munkavállaló**) között

a 2011. június 30. napján létrejött, ügyvezetői munkakör munkaviszony alapján történő alkalmazásra vonatkozó Munkaszerződés módosítására az alábbiak szerint:

1. A munkaszerződés 8. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„A végkielégítésre a Munka Törvénykönyve szabályai irányadók.”

2. A munkaszerződés többi pontja változatlan tartalommal hatályban marad.

3. Jelen munkaszerződés módosítást a felek elolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írják alá.

Salgótarján, 2012. május 24.

.....
Munkáltató
Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése
képviselőként:
Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester

.....
Munkavállaló

2. sz. melléklet



LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT NONPROFIT
KFT

3101 Salgótarján, Kassai sor 54. Pf.: 101.

Tel.: (32) 417-233 Fax: (32) 417-547

Adószám: 18635188-2-12 Cg: 12-09-006247

Vezetve a Nógrád Megyei Bíróságnál mint Cégbíróságnál

**LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT
NONPROFIT
KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**2011. évi éves
BESZÁMOLÓJA**

Tisztelt Közgyűlés!

Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságunk a hatályos jogszabályoknak megfelelően elkészítette Egyszerűsített éves beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a jelentés és a beszámoló megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évi Egyszerűsített éves beszámolóját az I-IV. számú mellékletek alapján 128 097 e Ft mérleg főösszeggel és 7 e Ft mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató

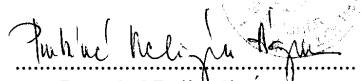
Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 7 e Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2012. március 19.


Pusztáné Belinyák Ágnes
ügyvezető igazgató

MELLÉKLETEK

- I. Mérlegbeszámoló (Egyszerűsített éves beszámoló „A” változat, Vezetői összefoglaló, függelék)
- II. Kiegészítő melléklet: közhasznúsági jelentés
- III. Független könyvvizsgálói vélemény
- IV. FEB vélemény

Mérlegbeszámoló függelékei:

I/1. sz. függelék 2011. évi Üzleti terv teljesítése

I. számú melléklet

MÉRLEGBESZÁMOLÓ

LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

Statisztikai számjel 1 8 6 3 5 1 8 8 9 3 1 1 5 7 1 1 2

Cégjegyzék száma

1 2 - 0 9 - 0 0 6 2 4 7

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2011. 12. 31. (év/hó/nap)


adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	129 781		123 665
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			530
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	129 781		123 135
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	5 091		3 146
10.	I. KÉSZLETEK			
11.	II. KÖVETELÉSEK	4 216		2 160
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	875		986
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 087		1 286
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)	135 959		128 097

Salgótarján, 2012. február 28.

Puhócs Melinda Anna

 ügyvezető igazgató



LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG.

Statisztikai számjel

1	8	6	3	5	1	8	8	9	3	1	1	5	7	1	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

1	2	-	0	9	-	0	0	6	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE „A” változat
Források (passzívák)**


Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2011. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok e Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)	35 885		35 892
20.	I. JEGYZETT TŐKE	32 040		32 040
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23.	III. TŐKETARTALÉK			
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-24 199		3 845
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26.	VI. Értékelési tartalék (27. – 28.sorok)			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	28 044		7
30.	E. Céltartalékok			
31.	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	10 946		9 580
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	10 946		9 580
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	89 128		82 625
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)	135 959		128 097

Salgótarján, 2012. február 28.

Pinkas Meliza
 ügyvezető igazgató



LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG

Statistikai számjel

1 8 6 3 5 1 8 8 9 3 1 1 5 7 1 1 2

Cégjegyzék száma

1 2 - 0 9 - 0 0 6 2 4 7

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA

„A” változat


Az üzleti év mérlegforduló-napja: 2011. 12. 31. (év/hó/nap)

adatok e Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	72 100		75 206
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	468		
III.	Egyéb bevételek	150 485		107 820
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	96 643		99 573
V.	Személyi jellegű ráfordítások	65 440		68 577
VI.	Értécsökkenési leírás	10 423		8 090
VII.	Egyéb ráfordítások	25 466		12 073
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	25 081		- 5 287
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	35		9
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	26		
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	9		9
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B)	25 090		-5 278
X.	Rendkívüli bevételek	2 999		5 297
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	2 999		5 297
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	28 089		19
XII.	Adófizetési kötelezettség	45		12
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	28 044		7
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	28 044		7

Salgótarján, 2012. február 28.

Puchner Melinda
 ügyvezető igazgató



VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

2011. évi gazdálkodásunk legfontosabb célkitűzése a gazdálkodás egyensúlyának és a működőképesség folyamatos fenntartása, a létesítmények zavartalan működésének biztosítása volt. Célunk volt továbbá az önkormányzati támogatás előző évi reálérték vesztesének kigazdálkodása, a recesszió hatásainak, a fizetőképes kereslet csökkenésének, a támogatási, szponzori lehetőségek szűkülésének, a közüzemi díjak emelkedésének ellensúlyozása.

Ennek érdekében 2011. évi gazdálkodásunkra továbbra is a költséghatékonyság, a takarékoság, a bevétel orientáltság volt a jellemző.

A bevételek növelése érdekében több programot indítottunk:

Városi Sportcsarnok

- aerobic, krav-maga, zumba foglalkozások beindítása a kistermekben

Városi Tanuszoda

- újfajta belépőjegyek bevezetése (úszójegy (reggel 07⁰⁰-08⁰⁰), családi belépők
- úszótanfolyamok 5-14 éves gyermekek részére (szombat délelőttönként)
- kedvezményes úszótanfolyam iskolák részére
- szauna akció az őszi hónapokban
- aqua zumba (sajnos nem érte el a kellő számú érdeklődést)
- felnőtt és nyugdíjas úszásoktatás (szerda és péntek délelőttönként)

Gyermektábor

- július-augusztus hónapokban a résztvevők számának növelése (triathlon edzőtábor-strandhasználat, Geopark pályázati program teljes körű lebonyolítása)
- a nyári napközis tábort az úszó szaktáborral együtt hirdettük meg, mely 3 héten keresztül 20-30 fővel került lebonyolításra
- akciós erdei iskolai programok hirdetése
- hirdetések (edzőtabor.hu, erdeiiskola.hu honlapokon, google, on-line telefonkönyv, osztálykirándulás kiadvány, Szuperinfó)

Sportcentrum teniszszátor

- akciós hétvégi sátorhasználat meghirdetése
- tenispályák bérbeadása nyári üzemeltetésre

Strandfürdő (A júliusi esős időjárás miatti bevétel kiesést ellensúlyozni tudtuk a programokból származó bevételekkel)

- éjszakai fürdőzés 3 alkalommal
- disco 3 alkalommal
- családi nap – akciós belépőkkel, programokkal

A kiadások csökkentése érdekében az alábbi intézkedéseket tettük:

- A teniszszátor üzemeltetési költségei csökkentése érdekében a kismértékű reggeli-délelőtti idénybevételt a délutáni-esti órákra sűrítettük, így a felfűtést csak 12⁰⁰ órakor kell elkezdni.
- A sportcsarnok nagyterem fűtését éjszakára kikapcsoltuk
- Úszodai fűtést folyamatosan szabályoztuk.

A takarékos gazdálkodást a ráfordítások soron elért 99%-os teljesítés is igazolja. A személyi jellegű kifizetések 159%-os túlteljesítését 2 kolléga előrehozott öregségi nyugdíjba vonulásának egy összegben történő kifizetése indokolja. A két kolléga (Bagyinszki Gyuláné és Verebélyi László) helyére plusz létszámot nem vettünk fel.

Bevételeinket az elmúlt évek távlatában nézve, az idei évben tudtuk a legjobban teljesíteni 93 %. Nyilván az óvatosabb tervezés is magyarázza a százalékos növekedést (az elmúlt években 85 millió forintot terveztünk, most 81.245 e volt a terv), de a tényleges teljesítés 75.206 e Ft is meghaladja az elmúlt éveket (2009-ben 67.000 e Ft, 2010-ben 72.100 e Ft).

A tevékenységünk adózás előtti eredménye 19 e Ft nyereség.

Összességében a társaságunk pénzügyi helyzete 2011. évben kiegyensúlyozott volt, likviditási nehézségeink nem voltak, a rendelkezésre álló folyószámla hitelkeret igénybevételére nem volt szükség.

A takarékos gazdálkodás ellenére az alapító okiratban felsorolt tevékenységünket minden esetben elláttuk. Működtettük az önkormányzat tulajdonában lévő létesítményeinket, melyekben biztosítottuk edzésekre a létesítményhasználatot a sportegyesületek számára, lebonyolítottuk az alapfokú diákolimpiai rendezvényeket, lakossági sport- és egyéb szabadidős rendezvényeket szerveztünk.

Szerveztük és koordináltuk a városi gyógytestnevelési és gyógyúszás foglalkozásokat. Iskolai testnevelés területén biztosítjuk a SKÁID Kodály Zoltán Tagiskola testnevelési- és tánc óráira a Városi sportszarnok kistermeit, valamint a SKÁID 5. osztályos tanulói részére – kötelező úszásoktatás céljából – a Városi Tanuszodát.

Biztosítottuk a gyermekek táborozási lehetőségét (erdei iskola, osztálykirándulás, gólyatábor), valamint három turnusban önköltséges napközis tábort szerveztünk és bonyolítottunk.

Humán erőforrás feltételeink 2011-ben kedvezőtlenebb volt mint 2010-ben, ugyanis a korábban bevált 8 órás közcélú foglalkoztatás megváltozásával 21-24 fő kiesett a foglalkoztatási rendszerből, a helyette bevezetett 4 órás munkavégzésre igényelt és kapott foglalkoztatottak kiközvetítése és munkába állása az előző időszakhoz képest rosszabb hatékonysággal működött.

Ennek ellenére 6-4 órás foglalkoztatottakkal megoldottuk az idénymunkákat a Gyermektáborban és a Strandfürdőben.

Rehabilitált munkavállalókat 2011-ben is foglalkoztattunk (portaszolgálat, éjszakai őrzés stb.). A dolgozói átlaglétszám 2011-ben 35 fő volt.

Követeléseink 2011. évben általában határidőben kiegyenlítésre kerültek. Sajnos két esetben a kiegyenlítés bizonytalanná vált, ezért az óvatosság elvének megfelelően behajthatatlan követelés címén 360.000.-Ft-ot, értékvesztés címén 481.250.-Ft-ot számoltunk el.

2009. évben Szabó Valéria részére 360.000.-Ft bérleti díjtartozásról kiállított számla behajtására tett intézkedésünk 2011.évben a végrehajtás szakaszába érkezett. A végrehajtó nemleges foglalási jegyzőkönyve alapján a követelést behajthatatlannak minősítettük és könyveinkből kiveztük.

2011. évben a D-Group Basketball Kft részére 687.500.-Ft értékben állítottunk ki számlát reklám tevékenységről. Ügyfelünk többszöri felszólítás ellenére a számlát nem egyenlítette ki, ezért ellene fizetési meghagyást bocsátottunk ki, mely jogerőssé vált és elindítottuk a végrehajtási eljárást, mely a mérlegkészítési időpontjáig nem vezetett eredményre.

A nyilvános cégjegyzék bejegyzései szerint ügyfelünk ellen több végrehajtási eljárás van folyamatban, ezért úgy ítéltük meg, hogy követelésünkre 70% értékvesztést számolunk el.

Felújítások, karbantartások:

Önkormányzati támogatással (2. 000 e Ft), valamint a rendelkezésre álló saját munkaerővel felújítottuk a Tó-strand horgászto területén található fahidat, a pihenőpadokat, valamint a tó körüli kerítést is pótoltuk, lefestettük.

Saját erőből folyamatosan végeztünk létesítményeinkben kisebb felújításokat, karbantartásokat:

Strand

- | | |
|--|-------------------|
| • Padok pótlás, festése | 41.000.-Ft |
| • Napozópadok pótlása, festése | 60.000.-Ft |
| • Épület festése | 90.000.-Ft |
| • WC kagylók, csapok cseréje | 48.000.-Ft |
| • <u>Szivattyú javítása, elektromos átvizsgálása</u> | <u>42.000.-Ft</u> |
| | 281.000.-Ft |

Uszoda (nyári karbantartás)

- | | |
|--|-------------------|
| • Medencetér, öltözők „lötyөгő” csempék újraragasztása (32 m ²) | 102.400.-Ft |
| • Medence csempe fugázása, pótlása, javítása (90 m ²) | 54.000.-Ft |
| • Előtér, öltözők festése, pénztári szekrény készítése | 41.000.-Ft |
| • Zuhanyzók hiányzó, rozsdásodó alkatrészek pótlása, lefolyók cseréje | 17.000.-Ft |
| • Hajszárítók javítása | 12.000.-Ft |
| • Gépház szivattyú átvizsgálata, javíttatása, vízszintmérő cseréje, értékfogók kihegesztése, szelepek, elzárók cseréje, felújítása | 110.000.-Ft |
| • Szauna tartószerkezet lekezelése, festése, javítása | 11.500.-Ft |
| • <u>Kinti előtér lépcsőkortlát, faburkolat festése</u> | <u>22.000.-Ft</u> |
| | 369.900.-Ft |

Gyermektábor

- | | |
|---|-------------------|
| • Faépületben szobák festése | 35.800.-Ft |
| • Faépület ablakok csiszolása, festése | 18.100.-Ft |
| • Kőépület (régii szauna megmaradt faanyag felhasználásával folyosói lambéria készítés→felnedvesedés eltüntetése) | <u>24.300.-Ft</u> |
| | 78.200.-Ft |

Sportcsarnok

- | | |
|--|-------------------|
| • Közlekedők, öltözők, fürdők, WC-k festése | 262.500.-Ft |
| • <u>Külső lépcső készítése légkondicionáló gépekhez</u> | <u>18.000.-Ft</u> |
| | 280.500.-Ft |

Sportcentrum

- | | |
|--|-------------------|
| • Belső kerítés csere | 150.000.-Ft |
| • Labdarúgó kispályás talaj felújítás, kapuháló csere | 230.000.-Ft |
| • Tenispályák kerítés pótlása, javítása, talaj felújítása, hálócseréje | 246.000.-Ft |
| • Teniszsátor védőfólia cseréje, talaj felújítása | 554.000.-Ft |
| • <u>Büfé vízmelegítő tartály cseréje</u> | <u>36.000.-Ft</u> |
| | 1.216.000.-Ft |

Bartók Béla úti székház

- | | |
|--|--|
| • Két iroda felújítása (festés, padlószőnyeg, szalagfüggöny csere) | |
|--|--|

II. számú melléklet

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
3100 Salgótarján, Kassai sor 54.

II. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2011 évi EGYSZERŰSÍTETT BESZÁMOLÓHOZ

Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2011 évi gazdálkodásáról egyszerűsített éves beszámolót készített a számviteli törvényben rögzített elvek alapján. Az egyszerűsített éves beszámoló mérlegből, eredmény-kimutatásból, kiegészítő mellékletből áll. Az eredmény-kimutatást összköltség eljárással állítottuk össze. Jelen kiegészítő mellékletünk elkészítésének az a célja, hogy a beszámoló részeként a mérleg és az eredmény-kimutatás számszerű adatait további információkkal kiegészítve járuljon hozzá ahhoz, hogy a beszámoló a KFT vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet mutasson.

A számszaki adatokat tartalmazó mérleg és eredmény-kimutatás mellett az azokat kiegészítő, magyarázó, értékelő kiegészítő mellékletet az alábbiak alapján állítottuk össze és terjesztjük a Tisztelt Közgyűlés elé:

ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

Az általános jellegű kiegészítésekben röviden bemutatjuk, hogy társaságunk milyen működési körrel rendelkezik, milyen tevékenységet végez, így a valós és hű összkép érdekében a ténylegesen előforduló tevékenységi köröket ismertetjük.

I. NONPROFIT KFT. BEMUTATÁSA

A Nonprofit gazdasági társaság elnevezése:

Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Rövidített elnevezése:

Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.

A társaság székhelye:

3100 Salgótarján, Kassai sor 54.

A társaság telephelyei:

- 3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10., 1768/A/11, 1768/B/4 hrsz
- 3100 Salgótarján, Pécskő út 13. Tanuszoda 4170 hrsz
- 3100 Salgótarján, Kassai sor 54. Sportcsarnok, Sportcentrum 1877 hrsz
- 3100 Salgótarján, Camping út Tóstrand 2428-29 hrsz
- 3100 Salgótarján, Camping út Tóstrand Tarjáni Gyermektábor 2419 hrsz
- 3100 Salgótarján, Lötér 3679 hrsz
- 3100 Salgótarján, Forgách úti Sporttelep

A társaság alapítója:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.

A társaság alapító okiratának kelte:	1998. február 23.
A társaság cégbejegyzése:	1998. május 15.
A társaság működésének kezdete:	1998. március 1.
A társasághoz beolvad a Gyermektábor:	2007. június 27.
A társaság működési formája:	2009. április 28-tól a 64/2009. (IV. 29.) Öh. sz. határozattal a 2006. évi IV. tv. 365 § (3) bekezdésre figyelemmel Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság cégformára módosult.
A társaság közhasznúsági fokozata:	kiemelkedően közhasznú

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE:

Közhasznú tevékenységek

- 55.20 Üdülési, egyéb átmeneti-szálláshely
- 55.90 Egyéb szálláshely-szolgáltatás
- 80.42 Máshová nem sorolt felnőtt- és egyéb oktatás
- 85.51 Sport- és szabadidős képzés
- 86.90 Egyéb humán- egészségügyi ellátás
- 88.32 Szociális ellátás elhelyezés nélkül
- 88.91 Gyermek napközbeni ellátása
- 92.61 Sportpályák, stadionok, sportlétesítmények működtetése
- 93.11 Sportlétesítmény működtetése
- 93.19 Egyéb sporttevékenység

Vállalkozási tevékenységek

- 68.32 Ingatlan bérbeadása, üzemeltetése, ingatlankezelés
- 73.11 Reklámügynöki tevékenység, hirdetés
- 81.10 Építményüzemeltetés
- 82.30 Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezés
- 93.29 Máshová nem sorolható egyéb szabadidős tevékenység, egyéb szórakoztatás

Tevékenység jellemzői:

Társaságunk fő feladata a városi sportlétesítmények és a Gyermektábor működtetése, üzemeltetése, a létesítmények állagának megőrzése, a város verseny és élsportjának kiszolgálása, az iskolai testnevelés biztosítása, a diák és lakossági sportrendezvények lebonyolítása, sportszakmai, sportdiplomáciai irányítás, a gyermekek iskolai foglalkozáson kívüli foglalkoztatása napközis jelleggel, erdei iskolai foglalkozások szervezése, osztálykirándulások, gólyatáborok fogadása, ifjúsági közösségek, civil szervezetek vendégül látása.

Tevékenységünk elsősorban nem jövedelemszerzésre irányul, ezért üzletszerű gazdasági tevékenységet csak a közhasznú tevékenység érdekében, kiegészítő jelleggel folytatunk. Mivel az önkormányzat megbízásából a sporttevékenységet közfeladatként látjuk el, a nyereség nem osztható fel, az így származó bevételt is közhasznú tevékenységre használjuk fel.

Vállalkozási tevékenységünket a reklámok szervezése, érvényesítése, az irodaházak működtetése, valamint egyéb szórakozással kapcsolatos rendezvények lebonyolítása alkotja.

2011. évi Üzleti terv teljesítése

adatok e Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	2011. évi Üzleti terv	2011. évi üzleti terv teljesítése	Teljesítés %-a
I. BEVÉTELEK				
1.	Értékesítés nettó árbevétele	81 245	75 206	92,57
2.	Egyéb bevétel	103 118	107 820	104,56
3.	Önkormányzati eredeti támogatás ebből	94 648	95 429	100,83
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	30	9	30
5.	Rendkívüli bevétel	5 040	5 297	105,1
I. Bevételek összesen:		189 433	188 332	99,4
II. RÁFORDÍTÁSOK				
1.	Anyag költség	28 599	34 730	121,44
2.	Igénybevett szolg. értéke	66 560	63 372	95,21
3.	Egyéb szolgáltatások	1 460	1 471	100,8
Anyag.ktg. és szolg. össz.		96 619	99 573	103,06
4.	Béreköltség	49 276	48 703	98,84
5.	Személyi jellegű kifizetések	4 708	7 498	159,26
6.	Bérfelrakások	13 700	12 376	90,34
Személyi jellegű ráfordítások		67 684	68 577	101,32
7.	Értékcsökkenési leírás	8 100	8 090	99,88
8.	Egyéb ráfordítások	17 000	12 073	71,02
9.	Pénzügyi műv. ráfordításai	30		
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZES:		189 433	188 313	99,41
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE		0	19	

Bevételek alakulása:

A bevételek tartalmazzák a létesítmények vállalkozási és közhasznú összevont bevételeit:

adatok e Ft-ban

	Uszoda 201	Sport csarnok 202 207 000	Sport Centrum 203 Sátor 218	Sport. szakma 206 209 210	Strand 205	Iroda Házak 212	Sport telepek 208 214	Tábor 217	Össz. Kft.
Értékesítés nettó árbevét.	7 454	21 625	3 956	3 492	6 324	11 133	416	20 806	75 206
Egyéb bevétel	38 093	37 212	9 224	3 013	12 208		1 590	6 480	107 820
Pénzügyi műveletekbev.		9							9
Rendkívül bevételek:	79	370	20	5	67		3	4 753	5 297
Bevételek összesen:	45 626	59 216	13 200	6 510	18 599	11 133	2 009	32 039	188 332

Társaságunk elért bevételeinek alakulása a bázishoz viszonyítva:

adatok e Ft-ban

Bevételek	2010. évi telj. bevételek	2011. évi telj. bevételek	Bázis viszonyszám %
Értékesítés nettó árbev.	72 100	75 206	104,30%
Egyéb bevétel	150 485	107 820	71,65%
Pénzügyi műv.bev.	35	9	25,71%
Rendkívüli bevétel	2 999	5 297	176,63%
Bevételek összesen	225 619	188 332	83,47%

Az **értékesítés nettó árbevétele** 4,3%-os növekedést mutat az előző évhez képest, mely döntően a Tarjáni Gyermektáborban realizálódott. A tábor adott otthont a Novohrad-Nógrád Geopark Kutató és Élmenytábor lebonyolításához mely jelentős bevételt eredményezett.

Egyéb bevételeink az előző évhez képest 71,65%-os csökkentek. Ennek oka, hogy 2010. évben az Önkormányzattól kiegészítő támogatást kaptunk likviditási helyzetünk stabilizálására, 2011. évben viszont ilyen jellegű támogatás folyósítására nem került sor.

Az egyéb bevételek kategórián belül viszont emelkedett a különböző sport és kulturális rendezvények lebonyolításához kapott támogatás, mely számszerűsítve 2010-ben 3 234 e Ft volt, 2011-ben pedig 5 255 e Ft, növekedés 62,5%.

A jogcímenkénti felhasználást az alábbiakban szemléltetjük:

		adatok e Ft-ban
Feladatok	Felhasználás célja	Átadásra került összeg
Legeredményesebb sportolók díjazása	Sportbál rendezési költségeire	1 200 000
Starján v. Jó tanuló- jó sportoló díjak	Díjazottak és edzőik elismerésére	500 000
Tóstrand fahíd	Állagmegóvás	2 000 000
Mi van a puttonyban műsor	Rendezvény költségei	1 375 000
Megyei Jogú Városok Sporttalálkozója	Rendezvény költségei	100 000
Roma Kulturális Rendezvény	Rendezvény költsége	80 000
Összesen		5 255 000

A **pénzügyi műveletek bevételeinél** tapasztalt csökkenés oka, hogy a beszámolási időszakban nem volt olyan elkülönített betétszámlánk, amely kamatbevételt eredményezett volna.

A **rendkívüli bevételek** között számoltuk el a Gyermektábor és Sportsarnok fejlesztésére nyert támogatásokból elhatárolt 5 297 e Ft-ot, amely az elszámolt értékcsökkenéssel megegyezik.

Társaságunk a **vállalkozási tevékenységének** alakulását, összetevőit részletesen bemutatja a **Közhasznúsági jelentésünk**.

A társaság főbb mutatói:

Társaságunk szerteágazó feladatainak jellemzőbb mutatói a következők:

		adatok e Ft-ban
2011. évi összes bevétel:		188 332
2011. évi Jegyzett tőke:		32 040
2011. évi mérleg szerinti eredménye:		7
2011. évi mérleg főösszege:		128 097
2011. évi létszám 2011. 12. 31		35 fő

2. Számvitel politika bemutatása

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett, beszámolóját a számvitelről szóló (többször módosított) 2000. évi C. Törvény és az egyes egyéb szervezetek beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000.(XII. 19.) Korm. rendelet alapján az 1997. évi CLVI. törvény a közhasznú szervezetekről figyelembe vételével készítette el 2011. december 31.-i fordulónappal, a közhasznú éves beszámoló formájában. Az eredmény-kimutatást az "A" változat, összköltség-eljárással készítette el.

Társaságunk által alkalmazott értékelési elvek és módszerek

A Befektetett eszközökre vonatkozó értékelési módszerek:

Tárgyi eszközök nyilvántartásánál társaságunk élt a jogszabályokban előírt 100 e Ft egyedi értékhatár alatti eszközök használatba-vételkori teljes összegű értékcsökkenési leírásként történő elszámolásával, és ezen összeg alatt beszerezett vagyontárgyait azonnali értékcsökkenésként vette figyelembe, de az ilyen tárgyi eszközöket az analitikus programban a vagyonvédelem szempontjából mennyiségben (az egyedi beszerzési ár feltüntetésével) munkahelyenként, illetve személyenként az adott munkavállaló személyi kartonján nyilvántartjuk.

Amortizációt negyedévente, a jogszabályban megállapított amortizációs kulcsok alkalmazásával számoltunk el.

A forgóeszközökre vonatkozó előírások:

Szerteágazó feladataink elvégzéséhez, a 6 létesítmény zavartalan üzemmenetét biztosítva, a karbantartások elvégzéséhez Társaságunk raktári és analitikus anyagnyilvántartást vezetett be. Ezen készletek közé soroltuk az olyan anyagokat, eszközöket, amelyek tevékenységünket 1 évnél rövidebb ideig szolgálják, egyetlen tevékenységi folyamatban vesznek részt.

A vásárolt készleteket beszerzési áron tartjuk nyilván az analitikus könyvelésben értékben és mennyiségben. Évközben beszerezett készleteket közvetlenül költség számlákon könyveljük, majd év végén leltár alapján könyveljük a változásokat a készletszámlákra.

A meglévő eszközöket forrásokat mennyiségben és értékben tételesen tartalmazó leltárt készítünk a Társaság éves mérlegének alátámasztására.

Az éves beszámoló specifikus jellegű kiegészítése

Kiegészítésünk ezen pontját két részre bontjuk:

- II.1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
- II.2. Eredmény-kimutatást érintő tételek kimutatása

II. 1. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2011. évi eszköz értékeinek alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	vált. e/Ft	vált. %
Immateriális javak	876	530	-346	-40%
Tárgyi eszközök	128 905	123 135	-5 770	-4,48%
Ingatlanok	120 743	115 277	-5 466	-4,5%
Gépek, berend. felsz.	8 162	7 058	-1 104	-13,53
Befejezetlen beruházás	0	800	800	
Befektetett eszk. össz:	129 781	123 665	-6 116	-4,7%
Készletek	0	0		
Követelések	4 216	2 160	-2 056	-48,77
Pénzeszközök	875	986	+111	12,68%
Forgóeszközök összesen:	5 091	3 146	-1 945	-38,20
Aktív időbeli elhatárolás	1 087	1 286	+199	+18,30
Eszközök összesen:	135 959	128 097	-7 862	-5,78

A befejezetlen beruházás egyenlege a Tarjáni Gyermektáborban pályázat útján megvalósítandó Erdei iskola bővítés II. ütemhez kapcsolódó tervezési költség nettó összegét tartalmazza.

Befektetett eszközök 2011. évi Bruttó értékének változásai

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó bruttó	Évközi növ.	Évközi csökk.	Záró
I. Immat. javak	1 797	20	97	1 720
- vagyoni jog	33		33	0
-szellemi term.	1 764	20	64	1 720
II. Tárgyi eszk.	182 046	1 955	772	183 229
- ingatlanok	148 115	300		148 415
- mű. gép.ber.	33 931	855	772	34 014
-Befejezetlen beruh.	0	800		800
Bef. esz. össz.	183 843	1 975	869	184 949

Elszámolt értékcsökkenés 2011. évi változása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Elszámolt écs. növ.	Écs. csökk.	Elszámolt écs.
Immateriális javak	921	366	97	1 190
-vagyoni értékű jogok	33		33	0
-szellemi termékek	888	366	64	1 190
Tárgyi eszközök	53 141	7 725	772	60 094
-ingatlanok	27 372	5 766		33 138
-műszaki ber.gépek	25 769	1 959	772	26 956
Befejezetlen beruh.	0			0
Értékcsökkenés összesen	54 062	8 091	869	61 284

2011. évben értékcsökkenési leírásként a terv szerinti értékcsökkenést számoltuk el.

Befektetett eszközök bruttó értéke: 184.949 e Ft
 2011. XII.31.-ig halmozott écs -61.284 e Ft

2011. XII.31. nettó érték	123.665 e Ft
----------------------------------	---------------------

Követelés állomány 2011. XII. 31.

A követelés állomány tartalma:

- követelés áruszállításból és szolgáltatásból (belföldi követelések)
- követelések elszámolt értékvesztése
- egyéb követelések

A belföldi követelések között mutatjuk ki a kiszámlázott szolgáltatásaink értékét, amelyeket a szolgáltatást igénybe vevők a mérleg forduló napjáig nem térítettek meg.

adatok Ft-ban

Bérleti díjak	425 000
Üzemeltetési díj (Társasház Salgótarján)	1 168 576
Kártérítési díj (Gödöllői Sportegyesület)	8 307
Reklámbevétel (D-Group Basketball, Pont Reklám Kft.)	237 500
Egyéb	321 009
Összesen:	2 160 392

Az egyéb követelések a közüzemi számlák 2011. 12. havi ÁFA összegét tartalmazza.

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

adatok Ft-ban

Lantos Krisztián (Karate Egyesület)	
Bérleti díj	17 000
Egészségbiztosítási Pénztár	
Gyógy-úszás támogatás	344 084
Munkaügyi Központ	
Bértámogatás	533 678
Nagy Nikolett (Aerobic)	
Bérleti díj	12 000
Medalion Táncsoport Egyesület	
Bérleti díj	169 200
Összesen:	1 075 962

Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása:

adatok Ft-ban

Biztosítás (vagyon, felelősség)	208 323
Előfizetési díj (Deninet Kft)	1 452
Összesen:	209 775

Az összes időbeli elhatárolás 1 285 737

Források értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Nyitó érték	Záró érték	vált.e/Ft
Jegyzett tőke	32 040	32 040	0
Eredmény tartalék	-24 199	3 845	28 035
Mérleg szerinti eredmény	28 044	7	-28 028
Saját tőke	35 885	35 892	7
Céltartalék			
Hosszú lejár. kötelezettség	0		0
Rövid lejáratú kötelezettség	10 946	9 580	-1 366
Kötelezettségek	10 946	9 580	-1 366
Passzív időbeli elhatárolás	89 128	82 625	-6 503
Források összesen	135 959	128 097	- 7 862

Tőkeellátottság:

2010. évben 35 885 e Ft saját tőke
 $135 959 \text{ e Ft összes forrás} \times 100 = 26,39\%$

2011. évben 35 892 e Ft saját tőke
 $128 097 \text{ e Ft összes forrás} \times 100 = 28,02\%$

A mérleg fordulónapján fennálló kötelezettségeink alakulása:

Rövid lejáratú kötelezettségeink a szállítói állomány összegét, a munkabérek, és annak járulékait, valamint az ÁFA fizetési kötelezettségét tartalmazza.

A mérlegsor összege 9 580 e Ft.

2011. XII. 31 rövid lejáratú kötelezettségeink a következők:

2011. XII. 31 belföldi anyag és áruszállítók, szolgáltatók állománya

adatok Ft-ban

Áramdíj	552 288
Víz-és csatornadíj	659 989
Egyéb anyag (fenntart. anyag, tuner, dekoráció)	203 989
Egyéb szolgáltatás (vagyonvédelem, szőnyegcsere, karbant.)	987 456
Tarjánhó Kft	800 000
Audit Team Kft könyvvizsgálat	119 125
TIGÁZ	397 990
Összesen	3 720 837

A mérlegben szereplő szállítói állomány határidőn belüli tartozás.

Pénzügyi helyzet mutatói 2011. XII. 31.

1. Fizetőképesség (likviditási gyorsráta)

$$\frac{\text{Pénzeszk. + Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{986+2\ 160}{9\ 580} = 32,84\%$$

2. Likviditási ráta

$$\frac{\text{Forgóeszköz + Aktív id. elhat.}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} = \frac{3\ 146+1\ 286}{9\ 580} = 46,26\%$$

2011. XII. 31. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

adatok Ft-ban

4621	Munkáltatói SZJA	397 000
46408	Kifizetői SZJA	37 000
46407	Munkaerőpiaci járulék	92 000
467-466-468	Áfa elszámolási számlák	353 000
469	Helyi adó	556 900
4711	Munkabér elszámolási számla	2 656 733
473 (47311-13)	T. B alap kötelezettség	1 568 000
476	Gyermektartás, letiltás	107 281
4799	Egyéb	80 000
	Társasági adó	12 000
	Rövid lejáratú kötelezettségek	5 859 914

Rövid lejáratú kötelezettségek 2011. XII. 31-én összesen	9 580 751 Ft
---	---------------------

Bevételek passzív időbeli elhatárolása

2011. XII. 31. Passzív időbeli elhatárolások között a tárgyévben befolyt, de jövő évet érintő **bevételek** elhatárolásánál az alábbi tételek szerepelnek:

adatok Ft-ban

Bérleti díj (tenisz, uszoda, csarnok)	1 429 420
Reklám kihelyezés	822 976
Összesen:	2 252 396

2011. XII. 31 költségek passzív időbeli elhatárolása

Itt kerültek elszámolásra az olyan költségek, ráfordítások amelyek a mérleg forduló napja előtti időszakot terhelik, de amelyek csak a mérleg forduló napja utáni időszakban jelentkeznek kiadásként és ekkor kerülnek a szolgáltatók által kiszámlázásra.

adatok Ft-ban

Hődíj	1 000 140
Áramdíj	643 343
Prémium+járulékai	1 409 700
Gázdíj	205 354
Telefon	19 101
Korengedményes nyugdíj	1 148 415
Egyéb	131 407
Összesen	4 557 460

Fejlesztésre kapott passzív időbeli elhatárolások

adatok Ft-ban

Vizesblokk, esőtető (tábor, leány és fiú)	6 753 180
Phare támogatás (akadálymentesítés)	12 190 079
KvVM KEOP3.3.2008-0038 Keop Tábor	56 417 759
SPO SIF 08-08-06-20 Strandsportágak kézil.	454 099
Összesen	75 815 117

Passzív időbeli elhatárolások összesen: 82 624 973.-Ft.

EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ TÉTELEK

Ráfordítások 2011. 12. 31.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Anyagköltség+ELÁBÉ	32 266	34 730	107,64%
Igénybevett szolgáltatások költsége	62 927	63 372	100,71%
Egyéb szolgáltatások költsége	1 450	1 471	101,45%
Anyagjellegű ráfordítások összesen:	96 643	99 573	103,03%
Béreköltség	47 223	48 703	103,13%
Személyi jellegű egyéb kifizetés	5 668	7 498	132,29%
Bérráulékok	12 549	12 376	98,62%
Személyi jellegű ráfordítások összesen:	65 440	68 577	104,79%
Értékcsökkenési leírás	10 423	8 090	77,62%
Aktivált saját teljesítmények értéke	-468	0	0,00%
Egyéb ráfordítások	25 466	12 073	47,41%
Pénzügyi műveletek ráfordítása	26	0	0,00%
Kiadások és ráfordítások összesen:	197 530	188 313	95,33%

ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

Költségek 2011. 12. 31.

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Üzemanyagok, fenntartási anyagok	4 756	6 295	132,38%
Áramdíj	12 638	11 390	90,13%
Gázdíj	2 873	3 869	134,67%
Vízdíj	5 329	6 105	114,56%
Vásárolt eszközök	1 238	1 817	146,77%
Egyéb anyagköltség	791	575	72,69%
Közvetített igénybevett szolgált., ELÁBÉ	4641	4 679	100,82%
Anyagköltség összesen:	32 266	34 730	107,64%

IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGE

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	2 229	2 396	107,49%
Bérleti díjak	545	573	105,14%
Tagsági díjak	0	254	0,00%
Posta, telefon, fax, internet	1 280	918	71,72%
Napilapok, folyóiratok, szakkönyvek	115	48	41,74%
Javítás, karbantartás, szoftverfrissítés	2 616	2 807	107,30%
Könyvviteli, szakértői díjak	2 470	1 323	53,56%
Távfütesési díj	34 250	32 987	96,31%
Vagyonvédelmi, őrzési díj	4 635	4 740	102,27%
Hirdetés, kiállítás, bemutatók	746	2 218	297,32%
Üzemorvosi szolg. díja	192	192	100,00%
Oktatás, továbbképzés	0	18	0,00%
Sportrendezvények igénybevett szolgáltatás	2 418	1 399	57,82%
Egyéb igénybevett szolgáltatás	9 641	11 609	120,41%
Csatornadíj	1 790	1 890	105,59%
Összes költség:	62 927	63 372	100,71%

EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖLTSÉGE

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Hatósági, igazgatási, szolgáltatási díjak	37	390	1054,05%
Bankköltségek	871	584	67,05%
Biztosítási díjak	542	497	91,70%
Összes költség:	1 450	1 471	101,45%

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE

BÉRKÖLTSÉGEK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Főfoglalkozásúak bére	45 924	46 927	102,18%
Műszakpótlék, túlóra	189	666	351,85%
Prémium, jutalom	1 110	1 110	0,00%
Béreköltség összesen:	47 223	48 703	103,13%

SZEMÉLYI JELLEGŰ KIFIZETÉSEK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Reprezentáció	332	331	99,70%
Munkabajárás költsége	193	284	147,15%
Étkezési hozzájárulás	2 939	2 974	101,19%
Étkezési hozzájárulás után fizetett szja	744	567	0,00%
Betegszabadság díja	124	8	6,45%
Alkalmi munkavállalók közteherjegy, bér	0		0,00%
Megbízási díjak	282	404	143,26%
Bírói díj	1 044	960	91,95%
Szociális segély (temetés)	10	0	0,00%
Személyi jellegű egyéb (nyugdíj)	0	1 970	0,00%
Személyi jellegű összesen:	5 668	7 498	132,29%

BÉRJÁRULÉKOK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Nyugdíjbiztosítási járulék	11 041	10 749	97,36%
Egészségbiztosítási járulék	920	896	97,39%
EHO 27%	0	17	0,00%
Munkaerő-piaci járulék	460	448	0,00%
Start kártya	128	266	207,81%
Összes bérjárulék:	12 549	12 376	98,62%

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi tényadatok	2011. évi tényadatok	Bázis viszonyszámok
Bírság, kötbér, késedelmi kamat	1 260	4	0,32%
Le nem vonható ÁFA	24 206	10 677	44,11%
Értékvesztés	0	481	0,00%
Adók, illetékek	0	551	0,00%
Különféle egyéb ráfordítás (behajthatatlan követelés)	0	360	0,00%
Egyéb ráfordítások összesen:	25 466	12 073	47,41%

A társasági adó megállapítását az alábbiakban szemléltetjük:

	adatok e Ft-ban
Adózás előtti eredmény:	19
- adózás előtti eredményt csökkentő tételek:	8188
adótörvény szerinti écs.	8090
munkanélküli foglalkoztatásához kapcsolódóan befizetett TB járulék	98
+ adózás előtti eredményt növelő tételek:	8902
(számviteli törvény szerinti écs.)	8090
Reprezentáció	331
Értékvesztés	481
Adóalap:	733
Társasági adó:	73
- Adómentesség közhasznú tevékenységre tekintettel:	61
2011. évi társasági adó	12

TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

Főfoglalkozású munkavállalók megoszlása:

Adatok 2011. XII. 31. állapot alapján (éves díjak)

adatok Ft-ban

	Béreköltség	Prémium, jutalom	Személyi jellegű, egyéb
Vezető	4 440 000	1 110 000	633 250
Létesítményvezetők	6 847 981		1 075 684
Személyi munkavállalók	10 446 016		552 000
Fizikai állományban lévők	25 858 433		4 077 903
Összesen:	47 592 430	1 110 000	6 338 837

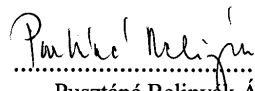
A személyi jellegű egyéb költségek között szerepel hozzájárulásunk a dolgozók munkába járásához, az étkezési költségtérítés, betegszabadság, egyéb megbízási díjak, versenybírói díjak, személyi jellegű kifizetések (gépkocsi használat, segély).


2011. december 31. dolgozók létszáma: 35 fő

A Közhasznú Társaság képviselőjére jogosult személy

Név: Pusztáné Belinyák Ágnes
Lakcím: 3100 Salgótarján Móricz Zs. út 18.

Salgótarján, 2012. március 19.


Pusztáné Belinyák Ágnes
ügyvezető igazgató



KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

2011. év

Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságunk az 1997. évi CLVI. törvény a közhasznú szervezetekről 19. § (1) bekezdése értelmében az éves egyszerűsített beszámoló részeként elkészítette **közhasznúsági jelentését**, melynek elkészítésénél figyelembe vettük a számviteli törvényt (2000. évi C. törvény), valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek éves beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 224/2000 (XII. 19.) Korm. rendelet (a továbbiakban rendelet), továbbá Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesterének 14162/2012 sz. iránymutatását.

A Beszámoló Kiegészítő mellékletéhez mellékeljük közhasznúsági jelentésünket.

Közhasznúsági jelentésünk tartalmazza:

1. Kimutatást a költségvetési támogatás felhasználásáról
2. Kimutatást a vagyon felhasználásáról
3. Kimutatást a cél szerinti juttatásokról
4. Kimutatást a kapott támogatásokról
5. A vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokat
6. Szöveges beszámolót a közhasznú tevékenységről

1. Kimutatás a költségvetési támogatás felhasználásáról 2011. évben:

A feladataink elvégzéséhez az alapítónk 2011. évben **95 429 e Ft működési támogatást**, biztosított elsősorban a létesítmények üzemeltetéséhez, a szabadidős, diáksport rendezvények, versenyek, kulturális rendezvények lebonyolítási költségeinek finanszírozására. A támogatási összeg a közhasznú feladatok ellátását biztosító létesítmények biztonságos üzemeltetéséhez és a sportszakmai feladatok elvégzéséhez nyújtott fedezetet.

A 2011. évben kapott támogatás felhasználása a következő:

adatok e Ft-ban

	Áram	Gáz	Víz és csat. díj	Táv fűtés	Bér és egyéb szem. j. kifiz	Bér járulék	Egyéb anyag és anyagjell. ráford.	Támogatás összesen
Uszoda	5 177		4 779	12 339	10 418	2 272	2 885	37 870
Sportcsarnok	4 086		1 067	14 478	10 497	2 305	38	32 471
Sportcentrum	535	1 766	771		4 052	984		8 108
Sportszakma, szabadidősport					972			972
Tóstrand	495		683	4 635	3 433	866		10 112
Forgách Sporttelep	191		41		1 035	254	67	1 588
Tarjáni Gyermektábor	962	889	1 005		1 452			4 308
Mindösszesen	11 446	2 655	8 346	31 452	31 859	6 681	2 990	95 429

A támogatás összegét a költségviselő képesség arányában osztottuk szét, mely a létesítmények működtetési, fenntartási költségeit, valamint a bérköltségek és járulékok jelentős részét fedezte, a többi költségre, ráfordításra saját bevételeink nyújtottak fedezetet.

Alapítónktól 2011. évben további támogatást is kaptunk, a 5.255 e Ft különböző rendezvények lebonyolítására adott lehetőséget. A részletes felosztást a Kiegészítő melléklet tartalmazza.

Társaságunk a beszámolási időszakban az Alapító Okiratban foglalt feladatait – különös tekintettel a sportlétesítmények működtetése, fenntartása, a Tarjáni Gyermektábor működtetése – a Támogatási Szerződésben vállaltaknak megfelelően teljesítette. Az alapító Önkormányzattól kapott működési támogatás valamint a saját értékesítési bevétel együttesen fedezetet nyújtott a 2011. év során felmerült költségekre, ráfordításokra.

2. Kimutatás a vagyon felhasználásáról:

Társaságunk vagyónának alakulását az eszközök és források változásának bemutatásával szemléltetjük:

Eszközök értékének alakulása:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi adatok	2011. évi adatok
Befektetett eszk. össz:	129 781	123 665
Tárgyi eszközök	128 905	122 335
Immateriális javak	876	530
Befejezetlen beruházás	0	800
 Forgóeszközök összesen:	5 091	3 146
Készletek		
Követelések	4 216	2 160
Pénzeszközök	875	986
Aktív időbeli elhatárolás	1 087	1 286
Eszközök összesen:	135 959	128 097

A befektetett eszközök fedezettsége:

Index: $\frac{29,02}{26,39}$ 107,97%

2011. év saját tőke 35 892 e Ft
befektetett eszközök. 123 665 e Ft = 29,02%

2010. év saját tőke: 35 885 e Ft
befektetett eszközök 135 959 e Ft = 26,39%

Források értékének alakulása

adatok e Ft-ban

Megnevezés	2010. évi adatok	2011. évi adatok
Saját tőke	35 885	35 892
Jegyzett tőke	32 040	32 040
Eredménytartalék	-24 199	3 845
Tárgyévi eredmény	28 044	7
Céltartalék		
Hosszú lejáratú kötelezettség		
Rövid lejáratú kötelezettség	10 946	9 580
Kötelezettségek	10 946	9 580
Passzív időbeli elhatárolás	89 128	82 625
Források összesen	135 959	128 097

Idegen tőke alakulása:

Kötelezettség részaránya: 2011. év: $\frac{\text{kötelezettségek: } 9\,580 \text{ e Ft}}{\text{Mérleg főösszeg } 128\,097 \text{ e Ft}} = 7,5\%$

2010. év: $\frac{\text{kötelezettségek: } 10\,946 \text{ e Ft}}{\text{Mérleg főösszeg } 135\,959 \text{ e Ft}} = 8,05\%$

Index: $\frac{7,50}{8,05} = 88,24\%$

Az idegen tőke bevonása 11,76%-kal csökkent.

Saját tőkénk a közhasznú és vállalkozási tevékenység eredményével 7 e Ft-tal változott (növekedett).

A saját tőkerész növekedésének megosztása közhasznú és vállalkozási tevékenységre:

$\frac{\text{Vállalkozási bevétel}}{\text{Összes bevétel}} = \frac{31\,026 \text{ e Ft}}{188\,332 \text{ e Ft}} = 16,47\%$

Saját tőke növekedése a közhasznú és a vállalkozási bevételek arányában:

Vállalkozás része	7 e Ft	X	16,47%=	1 e Ft
Közhasznú része	7 e Ft	X	83,53% =	6 e Ft

3. KIMUTATÁS CÉL SZERINTI JUTTATÁSOKRÓL

Társaságunknál 2011. évben nem merült fel célszerinti juttatás.

4. KIMUTATÁS A KAPOTT TÁMOGATÁSOKRÓL

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatától a megkötött támogatási szerződés alapján 2011. évre 94 648 e Ft eredeti üzemeltetési támogatás állt rendelkezésre.

adatok e Ft-ban

Alapítótól támogatás	LSN Kft.
Eredeti	94 648
Módosítás tollaslabda diákolimpia miatt	300
Módosítás Kézilabda Klub terembérleti díja miatt	156
Módosítás Megyei Jogú Városok Sporttalálkozója miatt	325
Összesen:	95 429

Az alapítói támogatás felosztását létesítményenként a következő táblázat szemlélteti:

adatok e Ft-ban

Támogatás összege	Uszoda	Sport csarnok	Sport centrum	Tábor	Sport feladatok szabadidő sport	Forgách sport telep	Strand
95 429	37 870	32 471	8 108	4 308	972	1 588	10 112

Államháztartás alrendszereitől kapott támogatás megoszlása feladatonként:

adatok e Ft-ban

TÁMOGATÓK	KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG
Nm-i Munkaügyi Központ	5 115
MEP. gyógyúszás tám	1 493
Összesen:	6 608

A Munkaügyi Központ támogatása létesítményenként:

Támogatás összesen	Sportcsarnok	Strand	Tábor	Teniszsátor
	202	205	217	218
5 115	1 757	97	2 145	1 116

Szponzori támogatások:

Támogató	Támogatott	Támogatás összege	Tevékenység
Coca Cola	Diáksport, Szabadidő, Versenysport	400	Közhasznú
Összesen:		400	

adatok e Ft-ban

A támogatást a létesítményeinkben lévő sportrendezvények lebonyolítására fordítottuk.

Közcélú Adomány:

Sport rendezvény lebonyolításához kapott támogatás összege 48 e Ft a Budapest Bank Zrt.-től.

Sportszakmai irányításunk több sport pályázat elkészítésében is részt vett, melyet a város Sportegyesületei nyújtottak be (Salgótarjáni Sportiskola Egyesület, Sportrekreáció Egyesület, Salgótarjáni Sportlövő Klub, Vadmacskák Sportegyesület, Salgótarjáni Teke Klub)

5. A LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT KÖZHASZNÚ TÁRSASÁG VEZETŐ TISZTSÉGVISELŐI

Társaságunknál az ügyvezetői feladatokat 2009. december 15-től Pusztáné Belinyák Ágnes látja el, akinek a megbízatása Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 254/2010 (XII. 16.) Öh. sz. határozata értelmében 2015. december 31-ig tart.

A Felügyelő Bizottság tagjai 2011. évben:

Kovács István elnök, további tagok: Szőke Lajosné (2011. december 1-től Kojnok Sándorné váltotta) és Tóth Illés István.

A Felügyelő Bizottsági tisztségviselők 2011. évben tiszteletdíjban nem részesültek.

6. BESZÁMOLÓ A KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉGRŐL

Közhasznú Társaságunk 1998. március 1-vel alakult meg és kezdte meg tevékenységét, mint Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának közhasznú szervezete. Egyszemélyes alapítónk a város Önkormányzata.

Közhasznú Társaságunk mint non-profit szervezet nyert besorolást, mint **kiemelkedően közhasznú** gazdasági társaság és a Társadalmi szervezetek gazdálkodó tevékenységéről szóló 114/1992. (VII. 23.) Kormányrendeletben foglalt irányelvek alapján szervezte meg gazdálkodási, elszámolási, vállalkozási tevékenységeit.

KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG 2011. évi BEVÉTELEI

adatok e Ft-ban

	201 Tanuszoda	202 Sport- csarnok	203 Sport- centrum	205 Strand	206, 209 Sport szakmai feladatok	212 Bartók B.úti társasház	214 Forgách sport telep	218 Sátor	217 Tábor	Közp.i g. és közös 000	Közhasznú összesen
Közhasznú támogatás	37 870	32 433	8 108	10 112	972		1 588		4 308	38	95 429
Gyógyúzás OEP					1493						1 493
POHIV rendezvény		2 755		2 000	500						5 255
Munkaügyi Központ		1 757	943	97				173	2 145		5 115
Rendkívüli bevétel (elhatárolt bevétel)	79	370	20	67	5		3		4 753		5 297
Egyéb Bevételek	26	23	1	1	48		2		28		129
Szponzor	200	200									400
Pénzügyi műv. bev.	2	3	1	1					2		9
Közhasznú bev. egyéb	6 651	9 816	810	4 008	3495		30	1314	18 055		44 179
Közhasznú bevételek összesen	44 828	47 357	9 883	16 286	6 513	0	1 623	1 487	29 291	38	157 306
Vállalkozási bev.	1 709	9 674	1 453	2 672	64	11 133	416	605	3 300		31 026
Bevételek összesen:	46 537	57 031	11 336	18 958	6 577	11 133	2 039	2 092	32 591	38	188 332

2011. évi Közhasznú bevételek alakulása jogcímenként:

adatok e Ft-ban

2010. 2011. index

201 Tanuszoda	Uszodai belépők bevétele	5 899	5 771	97,83%
	Szauna bevétel	1 044	832	79,70%
	Egyéb közhasznú	337	48	14,24%
202 Sportcsarnok	Terembérleti díjak	11 060	9 816	88,82%
218 Sátor	Teniszpálya bevétele	2 239	1 614	72,09%
203 Sportcentrum	Pályabevételek	360	509	141,39%
206 Sportszakma 209, 210, 211, 207	Sportrend. szerv. lebonyolítása, nevezési ,bérleti díjai, nyári tábor	2 886	3 481	120,62%
214 Forgách sporttelep	Pályák bérbeadása	45	30	66,67%
217 Tábor	Ifjúsági táborok, erdei iskolák	15 510	18 055	116,41%
205 Strand	Strand belépők	3 536	4 008	113,35%
	Egyéb közhasznú	38	15	39,47%
Összesen	Saját erő összesen	42 954	44 179	102,85%

KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG KIADÁSAI 2011. év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	201 Uszoda	202 Sport csarnok	203-218 Centrum Sátor	214 Forgács úti sport telep	206 Sport szakmai	208 Sport telep	212 Bartók B. út	207 Központ	205 Strand	217 Tábor	Összesen
Anyagjellegű ráfordít összesen	25 928	32 527	8 546	525	1 482				9 513	10 309	88 830
Személyi jellegű ráfordítás összesen	17 544	18 726	7 316	1 462	3 219				6 287	14 018	68 572
Értékesítési leírás	677	1 565	410			193		38	296	4 873	8 052
Aktivált saját teljesítmények											
Egyéb ráfordítások	2 714	3 969	1 224	52	190	11			1 211	1 973	11 344
Pénzügyi műveletek ráfordítása											
Kiadások és ráf.ö:	46 863	56 787	17 496	2 039	4 891	204		38	17 307	31 173	176 798
Kiad.akt.saját											
Vállalk.tev.kiad.		297			28		7 692		1 756	1 742	11 515
Mindösszesen	46 863	57 084	17 496	2 039	4 919	204	7 692	38	19 063	32 915	188 313

2011. évi KÖZHASZNÚ és VÁLLALKOZÁSI tevékenység eredménye

adatok e Ft ban

Megnevezés	201 Uszoda	202 Sport csarnok	203, 218 Sport centrum Sátor	205 Strand	206 Sport szakma 209	214 Forgách Sport- telep	208 Sport telep	212. B.B Iroda	207 Közpo nt ig.	217 Tábor	Összesen
Bevételek közh.	44 828	47 357	11 370	16 286	6 513	1 623			38	29 291	157 306
Bevételek vállalk.	1 709	9 674	2 058	2 672	64	416		11 133		3 300	31 026
Kiadások kh.	46 863	56 787	17 496	17 307	4 891	2 039	204		38	31 173	176 798
Kiad.vállalk.		297		1 756	28			7 692		1 742	11 515
Eredmény	-326	-53	-4 068	-105	1 658	0	-204	3 441	0	-324	19

A Közhasznú tevékenység bevételének aránya:

2010. évben $\frac{196\,473 \text{ e Ft}}{225\,619 \text{ e Ft}} = 87,08\%$

2011. évben $\frac{157\,306 \text{ e Ft}}{188\,332 \text{ e Ft}} = 83,52\%$

Megállapítható, hogy 2011. évben közhasznú bevételeink aránya 3,56%-kal csökkent.

2011 évi vállalkozási bevételeink alakulása jogcímenként:

adatok e Ft-ban		2010	2011
205. Strand	- helyi kirakodóvásár	747	1 045
	- strand egyéb bevétele, és rekl.	1 206	759
	- strand büfék, területdíj, bérl. díj	535	868
	Összes vállalkozási	2 488	2 672
201. Uszoda	- helyiségbér	1 079	1 148
	- kölcsönzés, reklám, üzemeltetés	959	561
	Összes vállalkozási	2 038	1 709
202. Sportsarnok	- helyiségbér büfé,iroda	2 400	6 276
	-egyéb, kölcs, reklám, üzemeltet.	5 485	3 398
	Összes vállalkozási	7 885	9 674
203. Sportcentrum			
	-büfé üzemeltetési díja, reklám és egyéb. bevétel	1 316	1 003
	- büfé bérbeadása	585	450
	Összes vállalkozási	1 901	1 453
212. Bartók B. .út.	- üzemeltetési díj	10 576	11 133
	Összes vállalkozási	10 576	11 133
214. Forgách	Reklám, bérleti díj	522	416
206, 209Szabadidő Sportszakma	- üzemeltetés, irodák	77	64
217 Tábor	Vállalkozó díj (étkeztetés, irodák bérbeadása rendezvényre)	1 935	3 300
218 Sátor	reklám	1 724	605
	Összes vállalkozási bevétel	29 146	31 026

Társaságunknál 2011. évben a vállalkozási tevékenység eredménye után 551 100.-Ft iparüzési adó fizetési kötelezettsége keletkezett, mivel az adóévet megelőző (2010.) évben volt társasági adó fizetési kötelezettségünk.

A helyi adókból idegenforgalmi adó terhelt a Gyermektáborban végzett szolgáltatásokat, amelynek éves befizetési kötelezettsége 583 e Ft. Ezt az összeget a táborozók megtérítették.

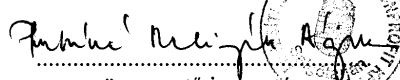

A vállalkozási tevékenység eredménye 19 511 e Ft
 Közhasznú tevékenység eredménye: - 19 492 e Ft
 2011. évi eredmény 19 e Ft

Bevételek részaránya az összes bevételen belül:

Közhasznú összes bevétel: 157 306 e Ft 83,53 %
 Vállalkozási bevételek: 31 026 e Ft 16,47 %
 Társaság 2011. évi összes bev. 188 332 e Ft 100,0

Vállalkozási tevékenységünk eredményét visszaforgattuk a közhasznú feladatok ellátásához szükséges kiadások fedezetére.

Salgótarján, 2012. március 19.


 ügyvezető igazgató 

SPROTEGYESÜLETEK TÉRÍTÉSMENTES LÉTESÍTMÉNYHASZNÁLATA
2011. ÉVBEN

Városi Sportcsarnok nagyterem

Sportegyesület neve	I. félév	II. félév	Összesen igénybevett	Támogatásként kapott
*SKSE	218,5 óra	96,5 óra	315 óra	720 óra
*SKC Építők	45,5 óra	61,5 óra	107 óra	225 óra
Madách DSE.	29,5 óra	19 óra	48,5 óra	67,5 óra
St. Vadmacskák	62,5 óra	56,5 óra	119 óra	202,5 óra
Skorpió SE.	58,5 óra	60 óra	118,5 óra	202,5 óra
St. Kosárlabda Iskola	59,5 óra	43 óra	102,5 óra	135 óra
Hegymászó Klub	53,5 óra	43 óra	96,5 óra	135 óra
Táncsics DSE.	52,5 óra	31 óra	83,5 óra	157,5 óra
Beszterce DSE.	48 óra	34,5 óra	82,5 óra	135 óra
Strandépítők	19	41,5 óra	60,5 óra	67,5 óra

Városi Sportcsarnok kisterem

Sportegyesület neve	I. félév	II. félév	Összesen igénybevett	Támogatásként kapott
St. Box SE.	214,5 óra	180 óra	394,5 óra	450 óra
Petőfi DSE.	228,5 óra	176 óra	404,5 óra	270 óra
R. Párduc Tömegsport Egyesület	53,5	43 óra	96,5 óra	180 óra

Városi Tanuszoda

Sportegyesület neve	I. félév	II. félév	Összesen igénybevett	Támogatásként kapott
Gagarin DSE.	401,5 óra	318,5 óra	720 óra	702 óra
Triatlon Klub	192 óra	133,5 óra	325,5 óra	174 óra

-11-
Forgách – Telep

Sportegyesület neve	I. félév	II. félév	Összesen igénybevett	Támogatásként kapott
SASE	390 óra	370 óra	760 óra	880 óra

Sportcentrum Teniszsátor

Sportegyesület neve	I. félév	II. félév	Összesen igénybevett	Támogatásként kapott
SASE	180 óra	125 óra	305 óra	15 óra/2pálya
ST. Szabadidő és Tenisz SE.	180 óra	120 óra	300 óra	15 óra/1pálya

Megjegyzés:

*SKSE a 16 óra/hét támogatásból a délelőtti – 6 óra/hét – nem vette igénybe.

*SKC Építők Kézilabda Klub 2 óra/hét támogatásról lemondott.

Városi Sportcsarnok nagyterem beosztása

IDŐPONT	HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK	SZOMBAT	VASÁRNAP
06 ⁰⁰ - 07 ⁰⁰							
07 ⁰⁰ - 07 ⁴⁵							
08 ⁰⁰ - 08 ⁴⁵							
08 ⁵⁵ - 09 ⁴⁵							
09 ⁵⁰ - 10 ³⁵							
10 ⁵⁵ - 11 ³⁵							
12 ⁰⁰ - 13 ⁰⁰			Tűzoltóság				
13 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰			Katasztrófavédelem				
14 ⁰⁰ - 14 ³⁰		Beszterce DSE.		Beszterce DSE.			
14 ³⁰ - 15 ⁰⁰	Táncsics DSE.	Beszterce DSE.	Táncsics DSE.	Beszterce DSE.			
15 ⁰⁰ - 15 ³⁰	Táncsics DSE.	Beszterce DSE.	Táncsics DSE.	Beszterce DSE.	Kosáriskola		
15 ³⁰ - 16 ⁰⁰	Táncsics DSE.	SKSE U 20	Táncsics DSE.	SKSE U 20	Kosáriskola		
16 ⁰⁰ - 16 ³⁰	Kosáriskola	SKSE U 20	Kosáriskola	SKSE U 20	Skorpió		
16 ³⁰ - 17 ⁰⁰	Kosáriskola	SKSE U 20	Kosáriskola	SKSE U 20	Skorpió		
17 ⁰⁰ - 17 ³⁰	SKSE	Skorpió	SKSE	Skorpió	Madách DSE.		
17 ³⁰ - 18 ⁰⁰	SKSE	Skorpió	SKSE	Skorpió	Madách DSE.		
18 ⁰⁰ - 18 ³⁰	SKSE	Skorpió	SKSE	Skorpió	Madách DSE.		
18 ³⁰ - 19 ⁰⁰	SKSE	SKC	SKSE	SKC	SKSE		
19 ⁰⁰ - 19 ³⁰	SKSE	SKC	SKSE	SKC	SKSE		
19 ³⁰ - 20 ⁰⁰	SKSE	SKC	SKSE	SKC	Vadmacska		
20 ⁰⁰ - 20 ³⁰	Vadmacska	Strandépítők	Vadmacska	Strandépítők	Vadmacska		
20 ³⁰ - 21 ⁰⁰	Vadmacska	Strandépítők	Vadmacska	Strandépítők	Vadmacska		
21 ⁰⁰ - 21 ³⁰	Vadmacska	Strandépítők	Vadmacska	Strandépítők			
21 ³⁰ - 22 ⁰⁰							

Sportcentrum tenispályák beosztása

ÓRA	PÁLYA	HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK	SZOMBAT	VASÁRNAP
06 ⁰⁰ - 07 ³⁰	A							
	B							
	C							
07 ³⁰ - 09 ⁰⁰	A			Boldvai L.		Boldvai L.		
	B							
	C							
09 ⁰⁰ - 10 ³⁰	A							
	B							
	C							
10 ³⁰ - 12 ⁰⁰	A							
	B							
	C							
12 ⁰⁰ - 13 ³⁰	A							
	B							
	C							
13 ³⁰ - 14 ⁰⁰								
14 ⁰⁰ - 15 ³⁰	A	<i>sportiskola</i>	<i>sportisola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>		Tarjáni Tenisz Egyesület
	B	<i>sportiskola</i>	<i>sportisola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>		
	C	<i>sportiskola</i>	<i>sportisola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>		
15 ³⁰ - 17 ⁰⁰	A	<i>sportiskola</i>	<i>sportisola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>		
	B	<i>sportiskola</i>	<i>sportisola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>		Langár Zs.
	C	<i>sportiskola</i>	<i>sportisola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>	<i>sportiskola</i>		
17 ⁰⁰ - 18 ³⁰	A	Pusztai Béla	Sági S.	Pusztai Béla	Sági S.	Ferencz Tibor		Tarjánhó
	B	Nagy István	Torday Gy.	Kazinczi A.		Gépipari		
	C	Boda-Fenyvesi	Boldvai L.	Boda-Fenyvesi	Rendőrség	Boda-Fenyvesi		
18 ³⁰ - 20 ⁰⁰	A	Petőfi	Balla Árpád	Számviteli	Skatt Kft.	Petőfi		
	B	Csapó Csilla	Eötvös M.	Havaj István	Szentes Réka	Dr. Hatházi		
	C	Szentes Réka	Szentes Réka	Szentes Réka		Szentes Réka		
20 ⁰⁰ - 21 ³⁰	A							
	B							
	C							

Forgách telep labdarúgó pályák beosztása

időpont	hétfő		kedd		szerda		csütörtök		péntek		szombat		vasárnap	
	1. Pálya	2. Pálya	1. Pálya	2. Pálya	1. Pálya	2. Pálya	1. Pálya	2. Pálya	1. Pálya	2. Pálya	1. Pálya	2. Pálya	1. Pálya	2. Pálya
09 ⁰⁰														
09 ³⁰														
10 ⁰⁰														
10 ³⁰														
11 ⁰⁰														
11 ³⁰														
12 ⁰⁰														
14 ³⁰														
15 ⁰⁰		99/2000				99/2000		99/2000		99/2000				
15 ³⁰		99/2000				99/2000		99/2000		99/2000				
16 ⁰⁰	97/98/200 2	99/2000	97/98		97/98	99/2000	2002	99/2000	97/98	99/2000				
16 ³⁰	97/98/200 2	99/2000/2004	97/98		97/98	99/2000/2004	2002	99/2000/2004	97/98	99/2000/2004				
17 ⁰⁰	97/98/200 2	2004	97/98		97/98		2002	2004	97/98					
17 ³⁰	97/98/200 2	2004	97/98		97/98		2002	2004	97/98					
18 ⁰⁰		2004						2004						
18 ³⁰														
19 ⁰⁰														
16 ³⁰	kapus						kapus							
17 ⁰⁰	kapus						kapus							
17 ³⁰	kapus						kapus							
18 ⁰⁰	kapus						kapus							

koroszt. edzők

97/98 Zsély László

99/2000 Répás Béla

2002 Galbács Sándor

2004 Stark János

Kapusedző: Babják Csaba

A mérkőzéseket sorsolás szerint szombaton és vasárnap játsszák

-15-

Városi Sportcsarnok kisterem beosztása „A-hét”

	HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK	SZOMBAT	VASÁRNAP
06 ⁰⁰ - 07 ⁰⁰							
07 ⁰⁰ - 07 ⁴⁵	T 10A,C	T 11A,C,D	T 10A,C	T 12A	T 12B,C		
08 ⁰⁰ - 08 ⁴⁵		K 8C	K 5A	T 9C	K 3 D		
08 ⁵⁵ - 09 ⁴⁰	T 11D		K 5A	K 4 C	T 11C, K 8B	Medalion	
09 ⁵⁰ - 10 ³⁵	T 11B, K 2A	T 13B, K 6A	K 4B	K 1C	K 8D	Medalion	
10 ⁵⁰ - 11 ³⁵	K 5B	T 12C, K 2D	T 12B, K 3B	T 9A, K 6B	K 8C	Medalion	
11 ⁴⁵ - 12 ³⁰	T 10C, K 8A	T 9A, K 4 A	K 7B		K 3 B	0900-1200	
12 ³⁵ - 13 ²⁰		T 11C	T 11B		T 12A		
13 ³⁵ - 14 ²⁰	K 2D	T 12B,C	T 13A,B		T 9B,C,D		
						Meditációs tánc	
14 ³⁰ - 15 ⁰⁰		gyógytestnevelés		gyógytestnevelés		Meditációs tánc	
15 ⁰⁰ - 15 ³⁰	Hastánc	gyógytestnevelés		gyógytestnevelés	Hastánc	Meditációs tánc	
15 ³⁰ - 16 ⁰⁰	Hastánc	gyógytestnevelés		gyógytestnevelés	Hastánc		
16 ⁰⁰ - 16 ³⁰	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team		
16 ³⁰ - 17 ⁰⁰	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team		
17 ⁰⁰ - 17 ³⁰	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team		
17 ³⁰ - 18 ⁰⁰	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Boksz Team	Meditációs tánc		
18 ⁰⁰ - 18 ³⁰	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Meditációs tánc		
18 ³⁰ - 19 ⁰⁰	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Meditációs tánc		
19 ⁰⁰ - 19 ³⁰	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz		
19 ³⁰ - 20 ⁰⁰	Asztalitenisz	Krav Maga	Asztalitenisz	Krav Maga	Asztalitenisz		
20 ⁰⁰ - 20 ³⁰		Krav Maga		Krav Maga	Asztalitenisz		
20 ³⁰ - 21 ⁰⁰		Krav Maga		Krav Maga	Asztalitenisz		
21 ⁰⁰ - 21 ³⁰							

-16-

Városi Sportcsarnok kisterem beosztása „B-hét”

	HÉTFŐ	KEDD	SZERDA	CSÜTÖRTÖK	PÉNTEK	SZOMBAT	VASÁRNAP
06 ⁰⁰ - 07 ⁰⁰							
07 ⁰⁰ - 07 ⁴⁵	T 10A,C	T 11A,C,D	T 10A,C	T 12A	T 12B,C		
08 ⁰⁰ - 08 ⁴⁵		K 3 D	K 5A	T 9C, K 4B	K 8 B		
08 ⁵⁵ - 09 ⁴⁰	T 11D, K 4A		K 5A	K 7B	T 11C	Medalion	
09 ⁵⁰ - 10 ³⁵	T 11B, K 2A	T 13B, K 7B	K 4B	K 1C	K 6 A	Medalion	
10 ⁵⁰ - 11 ³⁵	K 3A	T 12C, K 7A	T 12B, K 3B	T 9A, K 6B	K 8 C	Medalion	
11 ⁴⁵ - 12 ³⁰	T 10C, K 4C	T 9A, K 4A			K3B	0900-1200	
12 ³⁵ - 13 ²⁰		T 11C	T 11B	K 5B	T 12A		
13 ³⁵ - 14 ²⁰	K 2D	T 12B,C	T 13A,B		T 9B,C,D		
						Meditációs tánc	
14 ³⁰ - 15 ⁰⁰		gyógytestnevelés		gyógytestnevelés		Meditációs tánc	
15 ⁰⁰ - 15 ³⁰	Hastánc	gyógytestnevelés		gyógytestnevelés	Hastánc	Meditációs tánc	
15 ³⁰ - 16 ⁰⁰	Hastánc	gyógytestnevelés		gyógytestnevelés	Hastánc		
16 ⁰⁰ - 16 ³⁰	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team		
16 ³⁰ - 17 ⁰⁰	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team		
17 ⁰⁰ - 17 ³⁰	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team		
17 ³⁰ - 18 ⁰⁰	Box Team	Box Team	Box Team	Box Team	Meditációs tánc		
18 ⁰⁰ - 18 ³⁰	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Meditációs tánc		
18 ³⁰ - 19 ⁰⁰	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Meditációs tánc		
19 ⁰⁰ - 19 ³⁰	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz	Asztalitenisz		
19 ³⁰ - 20 ⁰⁰	Asztalitenisz	Krav Maga	Asztalitenisz	Krav Maga	Asztalitenisz		
20 ⁰⁰ - 20 ³⁰		Krav Maga		Krav Maga	Asztalitenisz		
20 ³⁰ - 21 ⁰⁰		Krav Maga		Krav Maga	Asztalitenisz		
21 ⁰⁰ - 21 ³⁰							

III. számú melléklet

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A

SALGÓTARJÁNI LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT NONPROFIT KFT
TULAJDONOSÁNAK

T.
SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA
SALGÓTARJÁN
Múzeum tér 1.
3100

Elvégeztem a SALGÓTARJÁNI LÉTESÍTMÉNY ÉS SPORT NONPROFIT KFT mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 128.097 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 7 ezer Ft nyereség – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A Társaság vezetése felelős az egyszerűsített éves beszámolóinak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatára vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politika értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

[Handwritten signature]

A könyvvizsgálat során a Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit KFT 2011 évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit KFT 2011. december 31.-én fennálló vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Salgótarján, 2012. február 28.

Könyvvizsgáló társaság képviselőjének aláírása:

Málainé

AUDIT TEAM BT.
3100 Salgótarján,
Ruhagyári út 8.
24010357-3-12

Képviselőre jogosult neve:
Szalai Tiborné

Könyvvizsgáló cég neve:
AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és
Gazdasági Szaktanácsadó BT
székhelye:
3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8.
Nyilvántartási száma: 00582

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása:

Málainé

Kamarai tag könyvvizsgáló tag neve:
Szalai Tiborné

Nyilvántartási száma: 000218

IV. számú melléklet

FEB VÉLEMÉNYE

Létesítmény Sport Nonprofit Kft.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA
Salgótarján

IV. FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG VÉLEMÉNYE

Tisztelt Közgyűlés!

A Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság felügyelő bizottsága 2012. április 10-i ülésén megismerte, megvitatta a Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. éves egyszerűsített beszámolóját az I-IV. sz. mellékletek alapján.

A Beszámolót 128 097 e Ft mérleg főösszeggel, 7 e Ft mérleg szerinti eredménnyel 1/2012 (04. 10.) számú határozatával , a megjelentek 3 igen szavazattal, egyhangúan elfogadták!

A Felügyelő bizottság javasolja, a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2011. évi Beszámolójának, a Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése elé való előterjesztését, illetve elfogadását.

Salgótarján, 2012. április 10.



.....
Kovács István
FEB elnök



Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Főtér 5. Tel.: 32/416-702 E-mail: salgotv@chello.hu

3. sz. melléklet

**A SALGÓTARJÁNI VÁROSI
TELEVÍZIÓ NONPROFIT KFT.
2011. ÉVI BESZÁMOLÓJA**



Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. az Országos Rádió és Televízió Testülettel (majd MNHH) kötött műsorszolgáltatási szerződésnek megfelelően, a hét minden napján, napi 24 óra műsort szolgáltat a helyi kábelhálózaton és sugároz az UHF 29-es csatornán Salgótarján város és vonzáskörzetének lakossága számára az 1996. évi I. tv. (Médiatörvény) 2.§. 34. pontjában meghatározott nem nyereségérdekelt (non profit) szervezetként.

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. a hatályos törvényi előírásoknak (2000. évi C. törvény a számvitelről 1997. évi CLVI. Törvény a közhasznú szervezetekről) megfelelően elkészítette a 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját (az I. – IV. sz. melléklet szerint)

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját megvitatni, az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I. – IV. sz. melléklet szerint 25.712 e Ft mérlegfőösszeggel és 371 e Ft eredménnyel elfogadja.

Felelős: László István ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése engedélyezi a 2011. évi 371 e Ft mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezését.

Felelős: László István ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2012. március 12.

László István
Ügyvezető igazgató

18633571-6020-599-12

Statisztikai számjel

12-09-006237

Cégjegyzék száma

I.sz.melléklet

Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Fő tér 5.

Egyszerűsített éves beszámoló

2011. 01. 01. - 2011. 12. 31.

üzleti évről

Salgótarján, 2012. 02. 28.

a vállalkozás vezetője

Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.

18633571-6020-599-12

Statisztikai számjel

12-09-006237

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: **2011. december 31.**

MÉRLEG
ESZKÖZÖK

Sorsz.	A tétel megnevezése	2010. ÉV	Előző év mód.	2011. ÉV
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	2 248		1 827
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
03.	02. Sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 948		1 527
05.	04. Sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	300		300
07.	06. Sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	20 920		23 710
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	1 369		2 237
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	19 551		21 473
13.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	25		175
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	23 193		25 712

FORRÁSOK

Sorsz.	A tétel megnevezése	2010. ÉV	Előző év mód.	2011. ÉV
a	b	c	d	e
15.	D.Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	20 494		20 865
16.	I. JEGYZETT TŐKE	4 000		4 000
17.	16.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
18.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
19.	III. TŐKETARTALÉK	15 590		15 590
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 562		904
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-658		371
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	2 527		3 268
26.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 527		3 268
29.	G . Passzív időbeli elhatárolások	172		1 579
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	23 193		25 712

Salgótarján, 2012. 02. 28.

a vállalkozás vezetője

Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.

18633571-6020-599-12

Statisztikai számjel

12-09-006237

Cégjegyzék száma

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2011. december 31.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

Tétsz.	A tétel megnevezése	2010. ÉV	Előző év mód.	2011. ÉV
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	37 239		37 601
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	1		9
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	17 367		17 774
V.	Személyi jellegű ráfordítások	17 402		16 792
VI.	Értékcsökkenési leírás	541		890
VII.	Egyéb ráfordítások	3 278		2 691
	VII. sorból: értékvesztés	186		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-1 348		-537
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	690		960
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	690		960
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (A.+B)	-658		423
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKIVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (C.+D)	-658		423
XII.	Adófizetési kötelezettség			52
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (E.-XII.)	-658		371
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-658		371

Salgótarján, 2012. 02. 28.

a vállalkozás vezetője

SALGÓTARJÁNI VÁROSI TELEVÍZIÓ
Nonprofit Kft.

**Kiegészítő melléklet
a 2011. évi beszámolóhoz**

Tartalom:

1. Általános rész
2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések
3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
4. Tájékoztató adatok
5. Közhasznúsági jelentés
6. Beszámoló a 2011. évi üzleti terv teljesítéséről

1. Általános rész

A vállalkozás cégneve: SALGÓTARJÁNI VÁROSI TELEVÍZIÓ
Nonprofit Kft.

A társaság alapító okiratának kelte: 2009. április 28.
Bejegyzés időpontja: 2009. május 28.

Az 1997. január 1-én alakult Salgótarjáni Városi Televízió Kht. teljeskörű jogutódja.

Cégjegyzékszám: 12-09-006237

Jogelőd cégjegyzékszám: 12-14-000008

Alapító: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

A Kft. közhasznú tevékenységi körei a TEÁOR szerint az alábbiak:

- 6020'08 Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása (főtevékenység)
- 6010'08 Rádióműsor-szolgáltatás
- 5914'08 Filmvetítés
- 8552'08 Kulturális képzés
- 9001'08 Előadó-művészet
- 9003'08 Alkotóművészet
- 9004'08 Művészeti létesítmények működtetése
- 9329'08 M.n.s.egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

A Kft. a közhasznú tevékenysége elősegítése érdekében az alábbi üzletszerű gazdasági tevékenységeket folytatja többek között:

- 5911'08 Film-, videó-, televízióműsor-gyártás
- 5912'08 Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- 5913'08 Film-, videó- és televízióprogram terjesztése
- 5920'08 Hangfelvétel készítése, kiadása
- 6110'08 Vezetékes távközlés
- 6120'08 Vezeték nélküli távközlés
- 6130'08 Műholdas távközlés
- 6190'08 Egyéb távközlés
- 7320'08 Piac-, közvélemény-kutatás
- 5814'08 Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása

Tevékenységünk jellemzői, mutatói:

2011. évi nettó árbev. + közhasznú tevék. bevétele:	37.601.000,-
2011. évi jegyzett tőke:	4.000.000,-
2011. évi tőketartalék:	15.590.000,-
2011. évi eredmény:	371.000,-
2011. évi eredménytartalék:	+ 904.000,-
2011. évi mérleg főösszeg:	25.712.000,-
2011. évi átlagos állományi létszám:	6 fő

Számvitel politikánk ismertetése:

Társaságunk kettős könyvvitel vezetésére kötelezett és a Számviteli törvény 7. paragrafusa alapján az egyszerűsített éves beszámoló készítését vállalta.

Eredménykimutatását az "A" változat szerint, összköltség elszámoláson alapuló módszerrel készítette el.

A Tárgyi eszközöket a mérleg készítésénél beszerzési költségen értékeltük, saját előállítás nem volt.

Társaságunk jegyzett tőkéje teljes egészében pénzbeli betétből áll, a tőketartalék összegéből 11.600.000,- Ft pénzeszköz, 3.990.000,- nem pénzbeli eszköz (apport), amely a Kft. működéséhez szükséges, elsősorban műszaki eszközökből áll.

A műszaki berendezések körét tovább bővítettük 2011. év során. Több kisértékű tárgyi eszköz beszerzésére került sor 468.300,- Ft értékben.

Az értékcsökkenés elszámolásánál a Kft. a társasági adótörvényben, illetve annak mellékletében meghatározott amortizációs normákat alkalmazza, az immateriális javak esetében a Számviteli törvényben előírt leírási időt használja.

Az amortizációt az üzembehelyezés napjától kezdődően számoljuk el.

2011. évben az 100.000,- Ft alatti tárgyi eszközök egyösszegű értékcsökkenési leírása 468.300,- Ft, a továbbiakban csoportosan tartjuk nyilván.

A Kft.-nél a HTV társaságban meglévő 300.000,- Ft-os névértéken lévő részesedést találjuk a befektetett pénzügyi eszközök között.

Céltartalék képzés 2011. évben nem történt.

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet elemzése:

A Kht. 2011. évi működése során a Forgóeszközök változása:

Megnevezés	Záró	Nyitó	Különbség (Ft-ban)
Követelések	2.237.000	1.369.000	+ 868.000
Pénzeszközök	21.473.000	19.551.000	+ 1.922.000
Összesen:	23.710.000	20.920.000	+ 2.790.000

A Követelések 868.000 Ft-os növekedése következett be.

A Vevő követelések összege 857.000,- Ft-tal növekedett, az Egyéb követeléseké pedig 11.000,- Ft-tal növekedett.

A Pénzeszközök állomány-változása egyrészt az OTP folyószámlán lévő pénzeszeg 1.909.000,- Ft-os növekedéséből, illetve a Pénztár állomány 13.000,- Ft-os növekedéséből ered.

A vagyoni, pénzügyi helyzet elemzésére a következő mutatók szolgálnak:

- A vagyoni arány, tőkeerősség mutató:

A Kft. 371.000,- Ft-os nyeresége mellett a saját vagyon részaránya a mérleg főösszegében:

$$\frac{20.865.000,-}{25.712.000,-} * 100 = 81,15 \%$$

A Kft. saját tőkéje 81,15 % -ban finanszírozza eszközeit, ami igen kedvező.

- A legfontosabb eszköz csoport arány mutatója:

A forgóeszközeink aránya a befektetett eszközökhöz viszonyítva:

$$\frac{23.710.000,-}{1.827.000,-} * 100 = 1 297,75 \%$$

- Tárgyi eszközök elhasználódásának mértéke:

A Kft. tulajdonában levő tárgyi eszközeinek nettó értékének aránya a bruttó értékükhöz viszonyítva.

$$\frac{1.527.000,-}{21.860.000,-} * 100 = 6,98 \%$$

- Eladósodottság foka:

Az idegen tőke aránya az összes forráshoz, ill. összes eszközhöz viszonyítva:

$\frac{3.268.000,-}{25.712.000,-} * 100 = 12,71 \%$, ami igen kedvezőnek mondható.

2. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Kft. mérlegkészítését a Számviteli törvénynek megfelelő szellemben kialakított nyilvántartásokra támaszkodva az alábbi sajátosságok jellemzik:

2011. évben Céltartalék képzésre nem került sor.

2011. évben Passzív időbeli elhatárolás keletkezett az alábbiak szerint:

1. elhatárolt december havi telefon költség:	6.737,- Ft,
2. elhatárolt december havi fűtési költség:	62.494,- Ft,
3. elhatárolt december havi áramdíj:	28.791,- Ft,
4. MAHASZ jogdíj 2011.04. negyedévi összege:	7.156,- Ft,
5. Ügyvezető 2011.évi prémiuma + járuléka:	1.409.700,- Ft
6. <u>Artisjus jogdíj 2011. 04.negyedévi:</u>	<u>63.831,- Ft,</u>
összesen	1.578.709,- Ft.

Az Eszközök megoszlása az alábbiak szerint alakult 2011. december 31-én:

	Az összes eszköz %-ában
Befektetett eszközök	7,1
- Immateriális javak	0,0
- Tárgyi eszközök	5,9
- Befektetett pü-i eszközök	1,2
Forgóeszközök	92,2
- Követelések	8,7
- Pénzeszközök	83,5
<u>Aktív időbeli elhatárolások</u>	<u>0,7</u>
Összesen	100,0

A Források összetétele a következő 2011. december 31-én:

		Az összes forrás %-ában	
Saját tőke		81,2	-
- Jegyzett tőke	15,6		
- Tőketartalék	60,6		
- Eredménytartalék	+ 3,5		
- Mérleg szerinti eredmény	+ 1,5		
Céltartalék		0,0	
Idegen tőke		12,7	
- Rövid lejáratú kötelezetts.	12,7		
<u>Passzív időbeli elhatárolás</u>		<u>6,1</u>	
Források összesen		100,0	

Az Eszközök között a Befektetett eszközök állománya a következők szerint alakult 2011. évben:

Az Immateriális javak értékének alakulása 2011. évben:

Bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		növekedés	csökkenés	
Szellemi termékek	926.512	0	0	926.512
Vagyoni értékű jog	51.900	0	0	51.900
<u>Összesen:</u>	<u>978.412</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>978.412</u>

Az elszámolt értékcsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		növekedés	csökkenés	
Szellemi termékek	926.512	0	0	926.512
Vagyoni értékű jog	51.900	0	0	51.900
<u>Összesen:</u>	<u>978.412</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>978.412</u>

2011.évben csak terv szerinti értékcsökkenés lett elszámolva a befektetett eszközöknél.

Ingtatlanok értékének alakulása 2011. évben:

Bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		növekedés	csökkenés	
Nem saját ing. felú.	62.000	0	0	62.000

Az elszámolt értékcsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		növekedés	csökkenés	
Nem saját ing. felú.	17.057	1.240	0	18.297

Gépek, berendezések, felszerelések értékének alakulása 2011. évben:

Bruttó érték változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		növekedés	csökkenés	
Műszaki gépek, b.	19.941.547	0	0	19.941.547
Egyéb berend, f.	1.856.741	0	0	1.856.741
ÖSSZESEN:	21.798.288	0	0	21.798.288

2011. év során a Tárgyi eszközök állománya nem csökkent, ugyanakkor az eszközök elhasználódásának mértéke 93,0 %, ami igen magas, tehát a Kft. elhasználódott eszközállománnyal rendelkezik. A műszaki eszközök nagy része már 0-ra leíródott.

Az elszámolt értékcsökkenés változása

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		növekedés	csökkenés	
Műszaki gépek, b.	18.149.207	383.145	0	18.532.352
Egyéb berend, f.	1.745.655	36.993	0	1.782.648
ÖSSZESEN:	19.894.862	420.138	0	20.315.000

2011. évben a 2012. évi médiaszolgáltatási díj elhatárolása 43.629,- Ft, valamint 2012. évi kamatbevétel elhatárolása 131.365,- Ft.

Az aktív időbeli elhatárolások értéke összesen: 174.994,- Ft.

3. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A Kft. az összköltség eljárás szerinti eredmény-megállapítást választotta.

A közhasznú tevékenység bevétele 22.139.001,- Ft volt a Városi önkormányzattal kötött támogatási megállapodás alapján. A vállalkozási tevékenységből (elsősorban reklám, hirdetési tevékenység eredményeképpen) származó árbevétele 15.461.405,- Ft volt 2011. évben. Kamatbevétel: 960.233,- Ft, egyéb bevételek összege 9.696,- Ft.

Az egyszerűbb eredménykimutatást indokolja az is, hogy késztermék-előállítását nem folytat a Kft., így nincs szüksége a költségviselő - költséghely szerinti nyilvántartásra.

Az Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye – 537.000,- Ft volt 2011. évben. Ezen eredményt javította a Pénzügyi műveletek eredménye, amely a Pénzügyi műveletek bevételei miatt + 960.000,- Ft-ot tesz ki. A Pénzügyi műveletek bevételei a pénzügyintézetől származó kamatbevételt tartalmazzák, így a Szokásos vállalkozási eredmény: + 423.000,- Ft nyereség.

Rendkívüli eredmény 0,- Ft.

A Kft. 2011. évi Adózás előtti eredménye + 423.000,- Ft, Társasági adó fizetési kötelezettség 52.000,- Ft, a Mérleg szerinti eredménye + 371.000,- Ft.

Az 2011. évben az egyes költségcsoportok alakulása 2010. évhez viszonyítva a következő, valamint az egyéb szolgáltatások összetétele 2011. évben az alábbi:

A költségek költségcsoportonkénti megoszlása

(adatok eFt-ban)

	2010.	2011.	Eltérés
<i>Anyagjellegű ráfordítások</i>	<i>17.367</i>	<i>17.774</i>	<i>+ 407</i>
- anyagköltség	978	1.273	
- igénybe vett szolgáltatások	13.356	13.427	
- egyéb szolgáltatások	3.033	3.074	
<i>Személyi jellegű ráfordítások</i>	<i>17.402</i>	<i>16.792</i>	<i>- 610</i>
- bérköltség	13.174	12.354	
- személyi jellegű egyéb kifiz.	753	1.067	
- TB járulék	3.475	3.371	
<i>Értékcsökkenési leírás</i>	<i>541</i>	<i>890</i>	<i>+ 349</i>
Összesen:	35.310	35.456	+ 146

A költségek 0,4 %-kal növekedtek az elmúlt évhez képest, s ezt meghaladta az üzleti tevékenység bevétele növekedése (+ 1,0%), ezért történt az eredménynövekedés.

Az egyéb szolgáltatások megoszlása:

2011. év (Ft)

Rádióengedély, sugárzási díjak	734.250
Számviteli, könyvvizsgálói szolg. díja	1.605.000
Illetékek, ügyvédi költség	4.600
Bankköltség	112.207
<u>ARTISJUS, MAHASZ jogdíj, tagdíj</u>	<u>617.561</u>
Összesen:	3.073.618

Összefoglalva a 2010., 2011. évi eredmény a következő: (Ft-ban)

	2010.	2011.
Üzleti tev. eredménye	- 1.348.000	- 537.000
<u>Pénzügyi műv. eredménye</u>	<u>- 690.000</u>	<u>+ 960.000</u>
Szokásos vállalkozási eredmény	- 658.000	+ 423.000
<u>Rendkívüli eredmény</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Adózás előtti eredmény	- 658.000	+ 423.000
<u>Fizetendő Társasági adó</u>	<u>0</u>	<u>52.000</u>
Adózott eredmény	- 658.000	+ 371.000
Mérleg szerinti eredmény	- 658.000	+ 371.000

A 2011. évben foglalkoztatottak létszáma és keresetei

Megnevezés	Átl. stat. létszám	Béreköltség
Teljes munkaidőben fogl.	5 fő	12.236.000 Ft
Részmunkaidős fogl.	1 fő	117.600 Ft

4. Tájékoztató adatok

A Kft. nem rendelkezik sem többségi, sem jelentős részesedéssel más vállalkozásban.

1998. év október 01-jétől 1 fő ügyvezető látja el a Társaság irányítását, díjazása 2011. évben összesen bruttó 4.440.000,- Ft volt.

5. Közhasznúsági jelentés

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. jogelődje 1998. június 01-ig benyújtotta a közhasznú szervezetté minősítésére vonatkozó dokumentumokat, amelyek alapján 1998. július 07-én a Cégbíróóság 1998. május 04. napjától közhasznú szervezetté minősítette a Cg. 12-04-000008/16. számú végzéssel. 2009. május 28-án jegyezte be a cégbíróóság a Kht. teljeskörű jogutódjaként a Nonprofit Kft-t. a 12-09-006237. cégjegyzékszámmon közhasznú besorolással. Ennek megfelelően 2011. évre a társaság az alábbiak szerinti közhasznúsági jelentést készítette:

Közhasznú beszámoló

a módosított 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet szerint

(adatok eFt-ban)

- ÖSSZES KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	
23.108	
▪ Közhasznú célra, működésre kapott támogatás	
alapítótól	22.139
központi költségvetésből	0
helyi önkormányzattól	0
d) egyéb, eszközfejlesztési célra	0
2. Pályázati úton elnyert támogatás	0
A) Pénzügyi műveletekből származó bevétel	960
B) Tagdíjból származó bevétel	0
C) Egyéb bevétel	9
B) VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG BEVÉTELE	15.461
C) ÖSSZES BEVÉTEL	38.570

D) KÖZHASZNÚ TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	22.855
Anyagjellegű ráfordítások	10.649
Személyi jellegű ráfordítások	10.061
Értékcsökkenési leírás	533
Egyéb ráfordítások	1.612
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Rendkívüli ráfordítások	0
E) VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG RÁFORDÍTÁSAI	15.291
Anyagjellegű ráfordítások	7.125
Személyi jellegű ráfordítások	6.731
Értékcsökkenési leírás	357
Egyéb ráfordítások	1.078
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0
Rendkívüli ráfordítások	0
F) ÖSSZES RÁFORDÍTÁS	38.147
G) ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	+ 423
H) ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	52
- TÁRGYÉVI EREDMÉNY	+ 371
J) TÁRGYÉVI KÖZHASZNÚ EREDMÉNY	+ 222

Tájékoztató adatok: (vállalkozói és közhasznú tevékenység együttesen)

▪ Személyi jellegű ráfordítások		16.791.959,-
1. Bérkölttség	12.353.600,-	
Mebízási díjak	0,-	
Tiszteletdíjak	0,-	
2. Személyi jellegű egyéb kifizetés	1.067.070,-	
3. Bérjárulékok	3.371.289,-	
▪ A szervezet által nyújtott támogatások		0,-
- ebből pályázati úton nyújtott támogatások		0,-

A Közhasznúsági jelentés további részeit az alábbi melléletek tartalmazzák:

1. sz. melléklet: a cél szerinti juttatások, illetve a kapott támogatásokról szóló kimutatás
2. sz. melléklet: a kapott támogatások felhasználása
3. sz. melléklet: a vagyon felhasználásáról szóló kimutatás
4. sz. melléklet: a közhasznú szervezet vezető tisztségviselőinek nyújtott juttatások
5. sz. melléklet: a közhasznú tevékenységről szóló tartalmi beszámoló

1. sz. melléklet

Kimutatás a kapott támogatásokról és cél szerinti juttatásokról

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. évben a következő támogatásokat kapta:

A Salgótarján Megye Jogú Város Önkormányzata a támogatási szerződés alapján az alábbi részletezésben érkezett 22.139.000.- forint:

Az Kft. folyószámlájára érkezés időpontja:	A kapott támogatás cél szerinti megjelölése:	Összeg:
2011. január 19.	Folyamatos közszolg. működésre	6.150.000,-
április 19.	Folyamatos közszolg. működésre	7.379.667,-
július 19.	Folyamatos közszolg. működésre	7.379.667,-
október 19.	Folyamatos közszolg. működésre	7.379.667,-
December 19.	Támogatás többlet visszautalása	- 6.150.000,-
Összesen		22.139.000,-

A 22.139.000,- forint juttatási cél szerint működési támogatás, amely a folyamatos közszolgálati műsorszolgáltatás célját szolgálta.

Kimutatás a kapott támogatások felhasználásáról

A kapott 22.139.000.- forintos működési támogatást a társaság az Alapító Okiratban, valamint a Műsorszolgáltatási szerződésben rögzített célok megvalósításához használta fel.

Ezen célok:

- a) filmgyártás
- b) rádiós és televíziós szolgáltatás
- c) közösségi művelődési szolgáltatások

A folyamatos működéshez és az eszközfejlesztésekhez kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA le nem vonható része jelentősen megterheli a tárgyévi, a 2011. évi bevételt mintegy 2.378 ezer forint összegben.

Kimutatás a vagyon felhasználásáról

Az Egyszerűsített éves beszámoló mérlegének Forrás oldala:

(adatok eFt-ban)

	2010. év	2011. év
D. Saját tőke	20.494	20.865
I. Induló tőke	16.590	16.590
Jegyzett tőke változás	+ 3.000	+ 3.000
II. Tőkeváltozás	+ 1.562	+ 904
III. Lekötött tartalék	0	0
IV. Értékelési tartalék	0	0
V. Tárgyévi eredmény közhaszn.tevék.-ből	- 439	+ 222
VI. Tárgyévi eredmény vállalk. tevék.-ből	- 219	+ 149
E. Céltartalék	0	0
F. Kötelezettségek	2.527	3.268
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	2.527	3.268
G. Passzív időbeli elhatárolások	172	1.579
Források összesen:	23.193	25.712

A Társaságnak 2011. évben 2.519 ezer Ft-tal növekedett a vagyona, s ezen belül a Saját tőke összege 371 ezer Ft-tal nőtt, amelyet a 2011. évi 371 ezer forintos Mérleg szerinti eredmény, nyereség okoz.

A Kötelezettségek 741 ezer Ft-tal növekedtek, s a Passzív időbeli elhatárolás 1.407 ezer Ft-os növekedése a költségek, ráfordítások magasabb összegű elhatárolása miatt következett be.

A jogelőd Társaságot 1 millió forintos alaptőkével és 15.590 ezer forintos tőketartalékkal alapította 1997. január elsején a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata. A tulajdonos 3 millió Ft Jegyzett tőke emelést hajtott végre 2002. évben, amelyet 2002. július 10. napján jegyzett be a cégbíróság.

A 20.865 ezer forintos Saját tőkén belül elkülönítetten tartjuk nyilván az alábbiakat:

Alaptőke	4.000.000,-
Tőketartalék	15.590.000,-
Eredménytartalék 2011. december 31-én	+ 904.000,-

Mérleg szerinti eredmény 2011. december 31-én + 371.000,-

Kötelezettségek

A Társaság valamennyi kötelezettsége éven belüli, azaz rövid lejáratú.

Az 2011. december 31-én fennálló összes kötelezettség: 3.268.000,-

A/ Szállítókkal szembeni kötelezettségek:

	összeg:
Audit Team Bt.	65.625,-
Model Team Bt.	536.250,-
Polar Stúdió Kft.	1.150.000,-
Telenor Zrt.	13.969,-
<u>Vass Csaba EV.</u>	<u>150.000,-</u>
Összesen:	1.915.844,-

A mérlegzárás időpontjáig ezen kötelezettségek rendezésre kerültek.

B/ A költségvetési kötelezettségek a következők szerint alakultak:

SZJA	197.000,-
Egyéb adók:	106.000,-
ÁFA:	3.000,-
Egészség- és Nyugdíjbizt. Alap felé kötelezettség:	508.000,-

Ezen kötelezettségek átutalása határidőben megtörtént.

C/ A jövedelem-elszámolási számlán 537.168,- forintos kötelezettség mutatkozik, amely összeg 2012. januárjában kifizetésre került. Vevő túlfizetés 1.700,- Ft, amely 2012. januárjában visszafizetésre került.

Céltartalékok

Céltartalékot 2011. évben nem képeztünk.

Passzív időbeli elhatárolás

2011. évben Passzív időbeli elhatárolás történt a 2011. évi működési költségek elhatárolása miatt 1.578.709,- Ft összegben.

Kimutatás a vezető tisztségviselők juttatásáról

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. irányítását 1 fő ügyvezető látja el.

A Társaság működését a 3 tagú Felügyelő Bizottság ellenőrzi, amely a megalakulás óta tiszteletdíj kifizetése nélkül látja el feladatait. A Felügyelő Bizottság részére 2011. évben sem került kifizetésre semmilyen juttatás. A FEB elnök temetésének költségeihez járult hozzá 2011. évben a Televízió, amely a személyi jellegű egyéb kifizetések között szerepel.

Az ügyvezető 2011. évi munkabére és járulékai

Név	Bruttó kifizetés	TB járulék	Összesen
Ügyvezető	4.440.000	1.265.400	5.705.400

Az ügyvezető 2011. évi költségtérítése, béren kívüli juttatása

Név	Egészség pénztár	Saját gk. hiv.célú haszn. belföldi kiküld. rendelvény alapján	Összesen
Ügyvezető	257.400	545.950	803.350

Salgótarján, 2012. február 28.

.....

ügyvezető igazgató

5. sz. melléklet

Rövid tartalmi beszámoló a közhasznú tevékenységről

A 2011-es év fő célkitűzése megvalósult, miszerint az Országos Rádió és TelevízióTestülettel (majd NMHH) megkötött műsorszolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítésével a televízió megőrizte műsorszolgáltatási jogosultságát. A támogatási megállapodásban megjelölt tevékenység körében az önkormányzati források a maximális hatékonysággal kerültek felhasználásra. A műsorban rendszeresen helyet kaptak a támogatási szerződésnek megfelelően az Önkormányzat működését bemutató műsorok, a civil szervezetek tevékenységével és a helyi társasági élettel kapcsolatos műsorok, gyermek és ifjúsági információs műsorok, helyi művészeti és kulturális értékeket, eseményeket közvetítő műsorszámok, városi ünnepek, oktatási és kulturális intézmények rendezvényeiről szóló folyamatos tájékoztatás, a közbiztonságot elősegítő információs műsorok valamint az egyházi és hitéleti tevékenységeket bemutató műsorok.

2011. évben a „Hírfüzér” című műsorunk 248 db hírt tartalmazott.

A televízió Háttér című műsorai 2011-ben az alábbi események háttérével foglalkoztak bővebben:

- Emlékezés a lavinaszerencsétlenség áldozataira
- Koszorúzási ünnepség Salgótarján várossá nyilvánítása alkalmából
- Sportbál 2011
- A kommunizmus áldozatainak emléknapja
- Március 15-i városi ünnepség

- „Jó tanuló-jó sportoló” díjak átadása
- Tarjáni Tavasz
- Költészet Napja Salgótarjában
- Emlékezés Zenthe Ferencre
- Emlékezés a Győzelem Napján
- Magyar Hősök emlékünepe
- Városi Pedagógusnapi ünnepség
- Összefogás Napja Salgótarjában
- Városi tanévzáró ünnepség
- Tóparty Fesztivál
- Szentivánéji Táncvarázslat a Fő téren
- Városi ünnepség Semmelweis Nap alkalmából
- Tarjáni Folk és Szlovák Napok
- Államalapító Szent István ünnepe
- Városi tanévnyitó ünnepség
- Bányarém Fesztivál
- Civil kavalkád
- Városi ünnepség az aradi vértanúk emlékére
- Városi ünnepség a Szociális Munka Napja alkalmából
- Közmeghallgatás 2011.
- Városi gyásznapi
- Szlovák Nemzetiségi Nap
- Jótékonyági est a JAMKK-ban
- Beszélgetések:

-Jazz Fesztivál – Tóth Csaba

-Ismét Civil hét – dr.Diósiné Taracsák Judit

-Néptáncosok Országos bemutató Színpada – Szabó János és Paluck Norbert

-Év végi POFOSZ értékelés – Bérczesi Mihályné, Valiskó Ferenc

A Salgótarjáni Városi Televízió és a Salgótarjáni Civil Kerekasztal folyamatos együttműködési megállapodást kötött. A megállapodás értelmében a Társaság vállalta, hogy műsorában megjeleníti a Civil Kerekasztaltól kapott hírértékű anyagokat.

2011. évben az eddigi rendszeres műsorszámok mellett (Hátter, Hírfüzér) a műsorszerkezet tovább bővült az alábbi műsorokkal:

- „Tarjáni életképek” közéleti magazin.
- „Portfólió” gazdasági magazin.

- „Értéktár” kultúrális magazin.
- „Mozgásban” sport magazin

Élő egyenes adásban láthatták a nézők:

- Az Újévi koncertet.
- A Magyar Kultúra Napja alkalmából rendezett városi ünnepséget.
- Az 1956-os forradalom és szabadságharc tiszteltére rendezett városi ünnepséget.
- Az „Adventi Sokadalom” rendezvényt a Fő térről, a közben zajló stúdióbeszélgetést a meghívott vendégekkel, valamint bejátszásokról végig követhették az érdeklődők az egész ünnepi programsorozatot.

Továbbra is széles réteg igényként jelenik meg a városban a szentmisék közvetítése. 2011-es évben felvételtől közvetítettük:

- Jubileumi szentmise a 75 éves Szent József Templomban
- Ünnepi Szentmise a Szent Lázár Megyei Kórház Kápolnája felszentelésének 20. évfordulója alkalmából
- Ünnepi Szentmise és lovagavatás a Jeruzsálemi Szent Lázár Lovagrend
- Újra szentelték a megújult szentély-falfestményeket a baglyasaljai Krisztus Király Templomban.
- Mártír megemlékezés a holocaust 67. évfordulója alkalmából a Zsidó Temetőben

A többkamerás külső helyszínen készített műsorok felvételeivel is igyekeztünk a nézők figyelmét felkelteni:

- Beszédes Esték,
- Irodalmi Kávéház,
- Városi közgyűlés,
- Nemzetközi Folklór Fesztivál,
- Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar koncertjei,
- Prima-díj átadó ünnepség.

6. Beszámoló a 2011. évi üzleti terv teljesítéséről

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. évi üzleti terve megvalósításra került, az eredmény-célt sikerült elérni (lásd: 1. sz. függelék).

Bevételek:

A bevételek a tervezethez képest 103,16 %-ra teljesültek.

Az önkormányzati támogatások 100 %-ban realizálódtak, míg a saját bevételek 107,0%-ra teljesültek. Az ismert gazdasági folyamatok ellenére egyrészt a többlet műsor gyártásból, másrészt a központi reklámbevételek következtében sikerült a tervezetthez képest nagyobb árbevételt realizálni.

A kamat bevételek 121,25 %-ra teljesültek, azaz növekedtek az év közbeni kedvezőbb kamatfeltételek miatt.

Költségek:

A költségek és ráfordítások a tervezett szinten teljesültek, 102,0 %-ra teljesültek.

Az anyagköltségek a tervhez képest 23,71 %-kal növekedtek. Ezt a fűtési költségek növekedése okozta (117,67 %-os növekedése), amelyet a többi költségelemnél jelentkező megtakarításból gazdálkodtuk ki.

Az igénybevett szolgáltatások költségei 17,8 %-kal növekedtek a többlet műsorgyártási igényekből fakadóan, az egyéb szolgáltatások pedig 2,3%-kal csökkentek.

A személyi jellegű ráfordítások a tervezett szinten belül, 90,77 %-ra teljesültek. Ezen belül a bérköltség 11,76 %-kal csökkent. A személyi jellegű egyéb kifizetések 33,4%-kal növekedett, mert a Televízió a FEB elnökének temetési

költségéhez hozzájárult. A bérjárulékok 8,9 %-kal csökkentek a bérköltség csökkenés miatt.

Az értékcsökkenési leírás 48,3 %-kal növekedtek, mert 468 ezer Ft értékben történt kis értékű Tárgyi eszköz beszerzés.

Az egyéb ráfordítások a tervezett szinten teljesültek 99,67 %-ra.

A társaság folyamatos likviditása biztosított, a tervezetthez képest 423 ezer Ft összegű Adózás előtti eredményt, nyereséget realizált.

A 2011-es év fő célkitűzése megvalósult, miszerint az Országos Rádió és Televízió Testülettel (majd NMHH) megkötött műsorszolgáltatási szerződésben foglaltak teljesítésével a televízió megőrizte műsorszolgáltatási jogosultságát. A támogatási megállapodásban megjelölt tevékenység körében az önkormányzati források a maximális hatékonysággal kerültek felhasználásra. A műsorban rendszeresen helyet kaptak a támogatási szerződésnek megfelelően az Önkormányzat működését bemutató műsorok, a civil szervezetek tevékenységével és a helyi társasági élettel kapcsolatos műsorok, gyermek és ifjúsági információs műsorok, helyi művészeti és kulturális értékeket, eseményeket közvetítő műsorszámok, városi ünnepek, oktatási és kulturális intézmények rendezvényeiről szóló folyamatos tájékoztatás, a közbiztonságot elősegítő információs műsorok valamint az egyházi és hitéleti tevékenységeket bemutató műsorok.

2011. évben a „Hírfüzér” című műsorunk 248 db hírt tartalmazott.

A televízió Háttér című műsorai 2011-ben az alábbi események háttérével foglalkoztak bővebben:

- Emlékezés a lavinaszerencsétlenség áldozataira
- Koszorúzási ünnepség Salgótarján várossá nyilvánítása alkalmából
- Sportbál 2011
- A kommunizmus áldozatainak emléknapja

- Március 15-i városi ünnepség
- „Jó tanuló-jó sportoló” díjak átadása
- Tarjáni Tavasz
- Költészet Napja Salgótarjában
- Emlékezés Zenthe Ferencre
- Emlékezés a Győzelem Napján
- Magyar Hősök emlékünnepe
- Városi Pedagógusnapi ünnepség
- Összefogás Napja Salgótarjában
- Városi tanévzáró ünnepség
- Tóparty Fesztivál
- Szentivánéji Táncvarázslat a Fő téren
- Városi ünnepség Semmelweis Nap alkalmából
- Tarjáni Folk és Szlovák Napok
- Államalapító Szent István ünnepe
- Városi tanévnyitó ünnepség
- Bányarém Fesztivál
- Civil kavalkád
- Városi ünnepség az aradi vértanúk emlékére
- Városi ünnepség a Szociális Munka Napja alkalmából
- Közmeghallgatás 2011.
- Városi gyásznapi
- Szlovák Nemzetiségi Nap
- Jótékonyági est a JAMKK-ban
- Beszélgetések:

-Jazz Fesztivál – Tóth Csaba

-Ismét Civil hét – dr. Diósiné Taracsák Judit

-Néptáncosok Országos bemutató Színpada – Szabó János és Paluck Norbert

-Év végi POFOSZ értékelés – Bérczesi Mihályné, Valiskó Ferenc

A Salgótarjáni Városi Televízió és a Salgótarjáni Civil Kerekasztal folyamatos együttműködési megállapodást kötött. A megállapodás értelmében a Társaság vállalta, hogy műsorában megjeleníti a Civil Kerekasztaltól kapott hírértékű anyagokat.

2011. évben az eddigi rendszeres műsorszámok mellett (Hátér, Hírfüzér) a műsorszerkezet tovább bővült az alábbi műsorokkal:

- „Tarjáni életképek” közéleti magazin.

- „Portfólió” gazdasági magazin.
- „Értéktár” kulturális magazin.
- „Mozgásban” sport magazin

Élő egyenes adásban láthatták a nézők:

- Az Újévi koncertet.
- A Magyar Kultúra Napja alkalmából rendezett városi ünnepséget.
- Az 1956-os forradalom és szabadságharc tiszteltére rendezett városi ünnepséget.
- Az „Adventi Sokadalom” rendezvényt a Fő térről, a közben zajló stúdióbeszélgetést a meghívott vendégekkel, valamint bejátszásokról végig követhették az érdeklődők az egész ünnepi programsorozatot.

Továbbra is széles réteg igényként jelenik meg a városban a szentmisék közvetítése. 2011-es évben felvételtől közvetítettük:

- Jubileumi szentmise a 75 éves Szent József Templomban
- Ünnepi Szentmise a Szent Lázár Megyei Kórház Kápolnája felszentelésének 20. évfordulója alkalmából
- Ünnepi Szentmise és lovagavatás a Jeruzsálemi Szent Lázár Lovagrend
- Újra szentelték a megújult szentély-falfestményeket a baglyasaljai Krisztus Király Templomban.
- Mártír megemlékezés a holocaust 67. évfordulója alkalmából a Zsidó Temetőben

A többkamerás külső helyszínen készített műsorok felvételeivel is igyekeztünk a nézők figyelmét felkelteni:

- Beszédes Esték,
- Irodalmi Kávéház,
- Városi közgyűlés,
- Nemzetközi Folklór Fesztivál,
- Salgótarjáni Szimfonikus Zenekar koncertjei,
- Prima-díj átadó ünnepség.

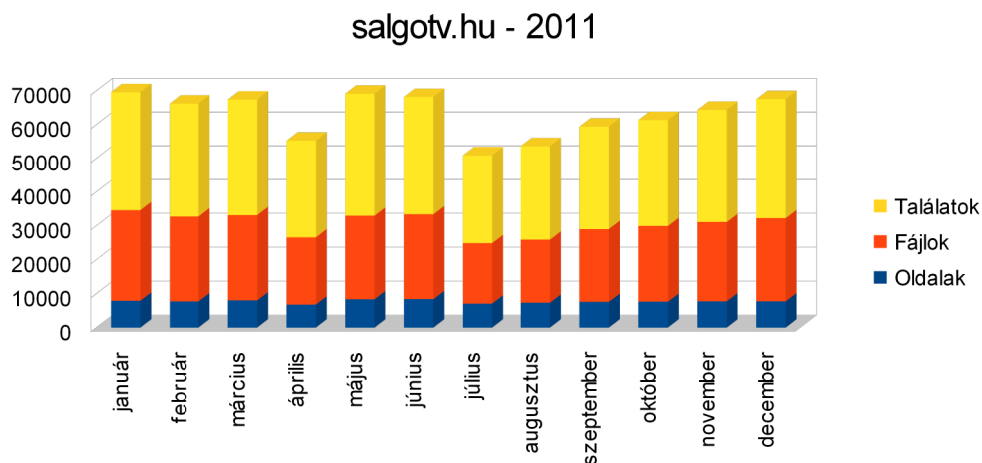
Saját műsor téma (AGB kód) szerinti időbeni megoszlása 2011-ben

AGB	MŰSORTÍPUS	ÓRA:PER C	PERC
1	Hirdetések kereskedelmi	5397:07	323827
5	Promo, műsorismertetés	67:13	4033
8	Nem műsor (inzert, műszaki hiba, stb.)	1:58	118
16	Irodalmi művek előadása	40:17	2417
20	Egyéb nem zenei szórakoztató	3:20	200
30	Egyéb zenei műsor	72:58	4378
33	Operett, musical (színházi követítés, film)	1:30	90
38	Népzene, néptánc	7:41	461
40	Egyéb sportműsor	40:28	2428
50	Egyéb aktuális	243:22	14602
51	Hírek, híradó	366:10	21970
53	Aktuális politikai vita, riport	82:54	4974
55	Parlamenti közvetítés, riport	5:12	312
60	Egyéb információ	5:05	305
70	Egyéb művészet, tud., kultúra	37:36	2256
71	Művészeti, kultur. hírek, riport, interjú	7:46	466
73	Dokumentumfilmek	34:32	2072
74	Tudományos ismeretterjesztő filmek	37:37	2257
90	Egyéb vallási	3:40	220
91	Vallási szertartás közvetítése	44:32	2672
	ÖSSZESEN	6500:58	390058

2011. évben a saját bevételek realizálásának továbbra is nagyon fontos eszköze az INFONET TV. Az év során a hirdető partnerek számának növelése érdekében többször küldtünk szét az internetről összeállított e-mail listán, szolgáltatásunkat azonnal megtekinthető ajánlásokat. A városon kívüli partnereknél és a helyben rendszeresen hirdetőik frissítéseinél az e-mail kapcsolat a legelterjedtebb, többnyire ezt használják a hírekhez fotókat beküldők is. Túlnyomó részben a reklám spotok már nem postai úton, hanem FTP-szerver használatával kerül a televízióhoz.

A honlap (INFONET TV) látogatottsága havi bontásban:

salgotv.hu - 2011.			
Hónap	Oldalak	Fájlok	Találatok
január	7915	26693	35000
február	7674	25041	33498
március	7985	25150	34299
április	6745	19827	28670
május	8340	24593	36207
június	8369	25013	34787
július	7049	17827	25989
augusztus	7327	18559	27715
szeptember	7546	21452	30433
október	7587	22317	31437
november	7720	23384	33249
december	7718	24489	35301



A honlap (INFONET TV) látogatottsága a mért adatok alapján évről-évre folyamatosan emelkedik.

A hálózatos műsorsáv műsorait azok a műsorelemek alkották, amelyek nézői szokások alapján fő műsoridőben elengedhetetlenek egy önálló csatornánál és olyan jogdíjvonzatuk van, ami a városi televízió számára megfizethetetlen (játékfilmek, sorozatok, szappanoperák, ismeretterjesztő filmek, gyermekműsorok).

A társaság az év során az önkormányzattal kötött szerződésnek megfelelően jelentette meg a „Városunk” című havonta megjelenő önkormányzati újságot.

2011. évben is folytatódott a televízió honlapjának formai és tartalmi fejlesztése.

A társaság ebben az évben is társpályázóként, a pályázatok média résztvevőjeként, a nyilvánosság biztosításában kapott szerepet.

2011. évben a József Attila Művelődési és Konferencia Központtal (Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.) a TÁMOP 3.2.3-09/2-2010-0058 „Palócföldi ládafiók” Építő közösségek Salgótarjáni térségében projektben működünk együtt. Az együttműködés ebben a projektben 2012-ben tovább folytatódik.

Fejlesztési feladatok

A 2011-es év fejlesztéseinek fő iránya a digitális átállás stúdió oldali megvalósításának folytatása volt. A televízió saját fejlesztésben oldotta meg:

Rögzítés technika

-HD minőségű média lejátszó a szalag és egyéb hordozó mentes fájl alapú külső felvételek készítéséhez.

Hangtechnika:

-Hordozható, több sávós, digitális, fájl alapú hangrögzítő berendezés több mikroportos külső felvételek hangrögzítéséhez.

Editálás:

-Professzionális (EDIUS 6) vágóprogram és a kiszolgálásához szükséges számítógépes környezet beszerzése. Külső megrendelésre történő HD minőségű szerkesztett anyagok elkészítéséhez.

Adástechnika:

-16-9-es kapcsolójel inzerter beszerzése a 4-3-as képméretéről történő átállás előkészítéséhez.

2011-ben ennek értéke bruttó: 584.373.-Ft volt.

Humán erőforrás alakulása

Tárgyév során a Salgótarján Foglalkoztatási Nonprofit Kft-vel együttműködve 5 fő közcélú munkatárs foglalkoztatása történt 3 cikluson keresztül, napi 4 órában. A foglalkoztatottak adminisztratív, számítástechnikai, szerkesztői, operatőr-vágói munkaterületen vettek részt a munkában.

Jog, jogosultság

Az ORTT-vel 1999.02.10.-én kötött műsorszolgáltatási szerződés a hozzá kapcsolódó rádióengedéllyel együtt 2011. december 31.-én lejárt. 2011. szeptember 9.-én a televízió kérelmet nyújtott be a Nemzeti Média és Hírközlési

Hatóság Médiatanácsához, mint az ORTT jogutódjához az engedélyek meghosszabbítására. A médiaszolgáltatási jogosultság 2012. december 31.-ig történő meghosszabbítását biztosító szerződés aláírására 2011. december 27.-én került sor.

2011. november 10.-én dr. Böröcz István az MTVA vezérigazgatója levelet küldött a televíziónak és a tulajdonosnak, amelyben arról tájékoztatott, hogy keretszerződést kívánnak kötni 22 helyi televízióval az MTVA Hírcentrum helyi hírekkel, információkkal, tudósításokkal történő folyamatos és megbízható ellátása érdekében.

2011. december 27.-én Szabó László Zsolt MTVA vezérigazgató helyettesével folytatott tárgyalást követően került sor a keretszerződés első változatának átvételére, amikor is ennek további kimunkálásában állapodtunk meg.

A televíziónak az év végéig sikerült határozatlan idejű szerződést kötnie a műsorát továbbító két kábelhálózat üzemeltetőjével.

Összegzés

Elmondható, hogy a Salgótarjáni Városi Televízió 2011. évben megőrizte pozícióit, a társaság az üzleti tervében prognosztizált eredményhez képest pozitív eredménnyel zárta az évet.

Lehetőségeit maximálisan kihasználva, alkalmazkodott az egyre romló gazdasági helyzetből adódó új elvárásokhoz.

Salgótarján, 2012. március 12.

László István
ügyvezető

Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.
2011. évi üzleti terve teljesítése

	TERV	Tény	Tény/terv
Megnevezés		2011-12-31	(%)
Bevételek (e Ft)	37 389	38 570	103,16%
Önkormányzati támogatás	22 139	22 139	100,00%
Saját (reklámszolg., egyéb)	14 450	15 461	107,00%
Egyéb (kamat) bevétel	800	970	121,25%
Költségek, ráfordítások	37 389	38 147	102,03%
Anyagjellegű ráfordítások:	15 589	17 774	114,02%
Anyagköltségek	1 029	1 273	123,71%
Energia költség (villany)	560	526	93,93%
Adattárolási költség	40	12	30,00%
Irodaszerek, sokszorosítás	50	46	92,00%
Fűtési ktg.	300	653	217,67%
Egyéb anyagktg.	79	36	45,57%
Igénybevett szolgáltatások ktg-e	11 300	13 316	117,84%
Nyomdai, terjesztési ktg.	6 000	6 448	107,47%
Szellemi szolgáltatások	4 700	6 299	134,02%
Műszaki eszközök javítási ktg-e	200	235	117,50%
Posta, telefonktg., internet	300	297	99,00%
Hírlapelőfizetés, egyéb	100	37	37,00%
Egyéb szolgáltatások ktg-e	3 260	3 185	97,70%
Számvit., könyvvizsg. szolg.	1 600	1 605	100,31%
Hatósági díjak, illetékek, ügyvédi ktg.	160	5	3,13%
ARTISJUS jogdíj, MAHASZ	400	507	126,75%
ORTT műsorszolg. díjak	100	112	112,00%
Filmjogdíj	0	0	0,00%
Bankköltség, egyéb szolgáltatások	100	112	112,00%
Hirdetés-szervezői jutalék, HTE tagd	100	110	110,00%
HIF rádióeng, frekvencialek. díj	800	734	91,75%
Személyi jellegű ráfordítások:	18 500	16 792	90,77%
Béreköltség	14 000	12 354	88,24%
Személyi jellegű egyéb kifizetések	800	1 067	133,38%
Megbízási díjak	100	0	0,00%
Kiküld. ktg., étk. hozzájár., egyéb	500	769	153,80%
Cafeteria, reprezentáció	200	298	149,00%
Bérfjárulékok	3 700	3 371	91,11%
Értékcsökkenési leírás:	600	890	148,33%
Egyéb ráfordítások:	2 700	2 691	99,67%
Egyéb adók, ráfordítások	100	313	313,00%
Le nem vonható ÁFA	2 600	2 378	91,46%
Eredmény (ezer Ft)	0	423	

III.

Könyvvizsgálói hitelesítő záradék

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS
A
SALGÓTARJÁNI VÁROSI TELEVÍZIÓ NONPROFIT KFT
TULAJDONOSÁNAK

T.

SALGÓTARJÁN MEGYEI JOGÚ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
SALGÓTARJÁN
Múzeum tér 1.
3100

Elvégeztem a SALGÓTARJÁNI VÁROSI TELEVÍZIÓ NONPROFIT KFT mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31.-i fordulónapra elkészített

- mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 25.712 ezer Ft, a mérleg szerinti eredmény 371 ezer Ft nyereség –
- és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredmény kimutatásból
- valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A Társaság vezetése felelős az egyszerűsített éves beszámolóinak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatára vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A könyvvizsgálat magába foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politika értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom megadásához.

A könyvvizsgálat során a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit KFT 2011 évre vonatkozó egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint

Due'

felülvizgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítettek el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit KFT 2011. december 31-én fennálló vagyoni pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Salgótarján, 2012. február 28.

Könyvvizsgáló társaság képviselőjének aláírása:

Kalcsine
AUDIT TEAM BT.
3100 Salgótarján,
Ruhagyári út 8.
24010357-3-12

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása:

Kalcsine

Képviselőre jogosult neve:
Szalai Tiborné

Kamarai tag könyvvizsgáló tag neve:
Szalai Tiborné

Könyvvizsgáló cég neve:
AUDIT TEAM Mérleg Felülvizsgáló és
Gazdasági Szaktanácsadó BT
székhelye:
3100 Salgótarján, Ruhagyári út 8.
Nyilvántartási száma: 00582

Nyilvántartási száma: 000218



IV.

Felügyelő bizottság véleménye



SALGÓTARJÁNI VÁROSI TELEVÍZIÓ
NONPROFIT KFT.
FELÜGYELŐ BIZOTTSÁGA

JELENTÉS

2012. május 07-én a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Televízió 2010. évi mérlegbeszámolóját, annak kiegészítő mellékletét, könyvvizsgálói jelentését.

A Felügyelő Bizottság a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. évi mérlegbeszámolóját, könyvvizsgálói jelentését ellenszavazat nélkül elfogadta.

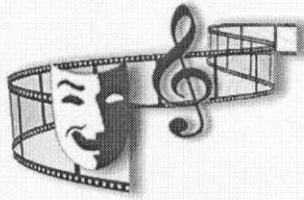
A fentiek alapján a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottsága a Televízió 2011. évi mérlegbeszámolóját, könyvvizsgálói jelentését a Tisztelt Közgyűlésnek elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2012. május 07.

Szalkai Péter
FEB elnök

Vágvölgyi Lászlóné
FEB tag

Fejes László
FEB tag



Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

3100 Salgótarján, Fő tér 5. telefon: (32) 310-503
e-mail: titkarsag@starjan.hu www.stkult.info

**SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**2011. ÉVI
BESZÁMOLÓJA**

Beszámolási időszak: 2011. március 24 - 2011. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Salgótarján, 2012. március 19.

Tartalomjegyzék

Határozati javaslat	3. oldal
Vezetői összefoglaló	4. oldal
Beszámoló mellékletei:	
I. Mérlegbeszámoló	5. oldal
II. Kiegészítő melléklet	8. oldal
III. Független könyvvizsgálói vélemény	16. oldal
IV. Felügyelőbizottság véleménye	19. oldal

Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény hatályos előírásainak megfelelően elkészítette a 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I - IV. számú melléklet szerint megvitatni, és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját az I - IV. számú melléklet szerinti 41.513 eFt mérleg főösszeggel és 9.331 eFt mérleg szerinti eredménnyel elfogadja.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

Határidő: azonnal

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a 2011. évi 9.331 eFt mérleg szerinti eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

Határidő: értelemszerűen

Salgótarján, 2012. március 19.

Adószám:
23327186-2-12
Cégjegyzékszám:
12-09-007321
1. Simon Lajos
ügyvezető igazgató



VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata 2011. július 1-jétől a települési önkormányzatok számára megfogalmazott közművelődési feladatok ellátását a 100%-os önkormányzati tulajdonú, elsődlegesen közművelődési tevékenységi körrel rendelkező Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-vel látatja el. A feladatellátáshoz szükséges önkormányzati tulajdonú ingatlanokat és eszközöket az önkormányzat a nonprofit kft. részére térítésmentes használatba adta.

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a 2011-es üzleti évet 10.368 eFt adózás előtti eredménnyel zárta. A bevételi oldalon a tervhez képest több mint 26.000 eFt-os többletbevételt ért el. Mindezt úgy tudta teljesíteni, hogy közben a kiadásai a tervhez képest alig több mint 16.000 eFt-tal emelkedtek.

A bevételek növekedésében fontos szerepe volt az alábbiaknak:

- átgondoltabb, közönségigényt szolgáló műsorpolitika,
- megújuló reklám- és marketing tevékenység, új eszközök és formák használata (új céges honlap, új mozi honlap, színes műsorfüzet, city plakát, eseményekhez igazodó reklámhordozó, rádiós és televíziós reklámcsomag, Touch Info, Facebook, hírlevelek),
- hatékonyabb, célcsoportra fókuszáló reklám- és marketing,
- színházi bérletsorozatok számának felülvizsgálata, új műsorstruktúrájú sorozatok indítása,
- színházlátogatók számának növekedése (teltházas színházi bérletsorozat, 4000 középiskolás fiatal bevonása),
- mozilátogatók számának növekedése (első félév: 55 film, 6,1 millió Ft bevétel, 15%-os kihasználtság, második félév: 43 film, 9,6 millió Ft bevétel, 24%-os kihasználtság),
- vállalkozói tevékenység bővítése,
- terembéres rendezvények számának növelése,
- jelentős pályázati források bevonása (TÁMOP – Érdekeltségnövelő – munkaügyi központ – lelkeségély telefonszolgálat).
- a szolgáltatókkal új, előnyösebb szerződések kötése,
- költséghatékonyabb működés.

A 2011. évben a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. megvalósította az alapító által megfogalmazott célokat, azaz:

- a vállalkozói tevékenység bővítése révén a költséghatékonyabb működést alakított ki,
- megvalósította a közművelődési feladatellátás koncentrállását,
- növelte a feladatellátás hatékonyságát és színvonalát,
- összehangolta a város kulturális és rendezvényszervezői szolgáltatásait,
- erősítette városi szintű koordinációt a nem városi önkormányzati fenntartású, közművelődési feladatokat is ellátó intézményekkel, civil szervezetekkel.

Salgótarján, 2012. március 19.



**SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

I. MÉRLEGBESZÁMOLÓ

Tartalma:

Egyszerűsített éves beszámoló mérleg „A” változat 2011. évre
Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása összköltség eljárással
„A” változat 2011. évre

Beszámolási időszak: 2011. március 24 - 2011. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2011. december 31.

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
Egyszerűsített éves beszámoló mérlege „A” változat
2011. évre

ESZKÖZÖK (aktívák)					
S.sz.		A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
1.	A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I+II+III)	0		5925
2.	I.	Immateriális javak (1+2+3+4+5+6+7)	0		166
3.	7.	Immateriális javak érték helyesbítése (117)			
4.	II.	Tárgyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	0		5759
5.	7.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése (127+137+147+157)			
6.	III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1+2+3+4+5+6+7)	0		0
7.	7.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (177)			
8.	8.	Befektetett pénzügyi eszk. értékelési különbözete (178+188)			
9.	B.	FORGÓ ESZKÖZÖK (I+II+III+IV)	0		35446
10.	I.	Készletek (1+2+3+4+5+6)	0		0
11.	II.	Követelések (1+2+3+4+5)	0		1967
12.	6.	Követelések értékelési különbözete (314+318+344+348)			
13.	7.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	III.	Értékpapírok (1+2+3+4)	0		0
15.	5.	Értékpapírok értékelési különbözete (375)			
16.	IV.	Pénzügyi eszközök (1+2)	0		33479
17.	C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3)	0		142
18.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	0		41513

FORRÁSOK (passzívák)					
S.sz.		A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
19.	D.	SAJÁT TŐKE (I-II+III ± IV+V+VI ± VII)	0		9831
20.	I.	Jegyzett tőke (411)			500
21.		Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
22.	II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (325-328-ig,332,358)(-)			
23.	III.	Tőketartalék (412)			
24.	IV.	Eredménytartalék (± 413)			
25.	V.	Lekötött tartalék (414)			
26.	VI.	Értékelési tartalék (417)			
27.	VII.	Mérleg szerinti eredmény (± 419)			9331
28.	E.	CÉLTARTALÉKOK (1+2+3)	0		0
29.	1.	Céltartalék várható kötelezettségre (421) kötelező			
30.	2.	Céltartalék jövőbeni költségekre (422, 424)			
31.	3.	Egyéb céltartalék (429)			
32.	F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I+II+III)	0		23612
33.	I.	Hátrasorolt kötelezettségek (1+2+3)	0		0
34.	II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8)	0		0
35.	III.	Rövid lejáratú kötelezettségek (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)	0		23612
36.	G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (1+2+3)	0		8070
37.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	0		41513

Salgótarján, 2012. március 19.

Adószám:
23327186-2-12
Cégjegyzékszám: 12-09-007321
Simon Lajos
1. ügyvezető igazgató

SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI NONPROFIT KFT.
Egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatása összköltség eljárással
„A” változat
2011. évre

Sorsz.	A tételek megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgy év
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0		24863
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03 ± 04)	0		0
III.	Egyéb bevételek (96)	0		92130
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	0		54524
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	0		46019
VI.	Értékcsökkenési leírás (57=83)	0		1130
VII.	Egyéb ráfordítások (86)	0		5482
	Ebből: értékvesztés (866)			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I ± II+III- IV- V- VI- VII)	0		9838
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		530
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19 ± 20+21)	0		0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII - IX)	0		530
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (± A ± B)	0		10368
X.	Rendkívüli bevételek (98)	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások (88)	0		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X - XI)	0		0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (± C ± D)	0		10368
XII.	Adófizetési kötelezettség (891= módosított adóalap 16%-a)	0		1037
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (± E - XII)	0		9331
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (419)(± F+22 - 23)	0		9331

Salgótarján, 2012. március 19.


 Adószám:
23327186-2-12
 Cégjegyzékszám:
12-09-007321
 1.
 Simon Lajos
 ügyvezető igazgató

**SALGÓTARJÁNI KÖZMŰVELŐDÉSI
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

II. KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Tartalma:

Általános rész
A számviteli politika főbb vonásai
A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések
Tájékoztató rész

Beszámolási időszak: 2011. március 24 - 2011. december 31.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzékszám: 12-09-007321

Az üzleti év mérleg fordulónapja: 2011. december 31.

I. Általános rész

A társaság bemutatása

A társaság neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság rövidített neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

A társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

A társaság telephelyei:

3100 Salgótarján, Erzsébet tér 4.

3100 Salgótarján, Klapka György út 4.

Az alapítás időpontja:

Működési forma: nonprofit kft.

A társaság alapítója: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., KSH: 15450494-8411-321-12, nyilvántartási szám:
450494

A társaság tőzstőkéje 500.000 Ft

A társaság jogelőd nélkül alakult.

Ügyvezető igazgató: Simon Lajos

A társaság tevékenységi köre:

Fő tevékenység: Művészeti létesítmények működtetése

Egyéb tevékenységi körök:

Filmvetítés

Előadó-művészet

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

II. A számviteli politika főbb vonásai

Könyvvezetés módja

Társaságunknál a könyvvezetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A Társaságunk kettős könyvvitelt vezet.

Beszámoló készítés rendje

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év március 31. napja. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza. A beszámoló magyar nyelven és forintban készül.

Könyvvizsgálat:

A társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

Könyvvizsgáló: Szöllősi Sándor 3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.

Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk 2011. évre „A” típusú egyszerűsített beszámolót készít.

Amortizációs politika

a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épül.

A 100 000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg negyedéves bontásban.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden olyan esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után. Ilyen esemény tárgyidőszakban nem következett be, így terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, értékpapírok és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra. Mivel ilyen eszköz a tárgyidőszakban nem került a vállalkozás birtokába, nem számoltunk el értékvesztést.

Eszközök és források értékelési eljárása

A társaság készlettel nem rendelkezik.

Céltartalék képzés

A céltartalék képzés az óvatosság elvének figyelembevételével elszámolásra kerül minden olyan gazdasági esemény figyelembevételével, melynek kimenetele bizonytalan. A céltartalék-képzési kötelezettség akkor is fennáll, ha az üzleti évet érintő esemény a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté. Céltartalék-képzésre a Kft-nél a tárgyidőszakban nem került sor.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozó rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban. Ilyen esemény tárgyidőszakban nem következett be.

Leltározási szabályok

Eszközök és források leltározása az általános szabályok szerint történik.

Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politikában előírt szabályok alapján történik.

A beszámoló összeállítása a számviteli törvény előírásainak megfelelően történt, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

A tárgyévi mérlegbeszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

III. A mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések a mérlegsorokhoz

Immateriális javak között:	
Szellemi termék	166 eFt
Tárgyi eszközök között:	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	3583 eFt
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 176 eFt
Követelések között:	
Követelések áruszállításból, szolgáltatásból /vevők:	1639 eFt
Egyéb követelések:	328 eFt
Pénzügyi eszközök között:	
Pénztár, csekkek:	493 eFt
Bankbetétek:	32986 eFt
Aktív időbeli elhatárolások között:	
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (rezsi költségek, Tarjánhő Kft.):	142 eFt
Rövid lejáratú kötelezettségek között:	
Kötel-ek áruszállításból, szolgáltatásból /szállítók/:	3768 eFt
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség:	19844 eFt
Passzív időbeli elhatárolások között:	
Bevételek passzív időbeli elhatárolása (színházi bérletsorozatok):	7200 eFt
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (rezsi-költségek):	870 eFt

2) Kiegészítések, magyarázatok, részletezések az eredmény-kimutatáshoz

Értékesítés nettó árbevétele között:	
Szakmai rendezvények, egyéb szolgáltatások bevételei:	16798 eFt
Terembérleti bevételek:	8065 eFt
Egyéb bevételek között:	
Önkormányzattól kapott támogatás:	84536 eFt
Pályázati úton kapott támogatás:	7594 eFt
Anyagjellegű ráfordítások között:	
Anyagköltség:	9812 eFt
Igénybe vett szolgáltatások értéke:	44595 eFt
Egyéb szolgáltatások értéke:	117eFt
Személyi jellegű ráfordítások között:	
Béreköltség:	26820 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések:	10729 eFt
Bérbírlékok:	8470 eFt
Pénzügyi műveletek bevételei között:	
Kapott kamat összege:	530 eFt

3) Befektetési tükör

a) Tárgyi eszközök állomány és értékcsökkenés változása 2011. évre

Tárgyi eszközök		Nyitó érték (halmozott) (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (+ -) (eFt)	Záró érték (eFt)
Ingatlanok	Bruttó érték	0	0	0		0
	Ért. Csökk.	0				0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Műszaki berend. gépek, felszerel. járművek	Bruttó érték	0	3 852	0		3 852
	Ért. Csökk.	0	269	0		269
	Nettó érték	0	3 583	0	0	3 583
Egyéb berend. gépek, felszer. járművek	Bruttó érték	0	3 008	0		3 008
	Ért. Csökk.	0	832	0		832
	Nettó érték	0	2 176	0	0	2 176
Egyéb berend. gépek, felszer. járművek	Bruttó érték	0	0	0		0
	Ért. Csökk.	0	0	0		0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Beruházások	Bruttó érték	0	0	0		0
	Ért. Csökk.	0				0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	Bruttó érték	0				0
	Ért. Csökk.	0				0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Összesen	Bruttó érték	0	6 860	0	0	6 860
	Ért. Csökk.	0	1 101	0	0	1 101
	Nettó érték	0	5 759	0	0	5 759
Körny.védelmet szolg. tárgyi eszk.	Bruttó érték					0
	Ért. Csökk.					0
	Nettó érték	0	0	0	0	0

b) Immateriális javak állomány és értékcsökkenés változása

Immateriális javak		Nyitó érték (halmozott) (eFt)	Növekedés (eFt)	Csökkenés (eFt)	Átsorolás (+ -) (eFt)	Záró érték (eFt)
Vagyoni értékű jogok	Bruttó érték	0	0			0
	Ért. Csökk.	0	0			0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Üzleti, vagy cégeérték	Bruttó érték					0
	Ért. Csökk.					0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	Bruttó érték	0	195			195
	Ért. Csökk.	0	29			29
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Kísérleti fejl. aktivált értéke	Bruttó érték					0
	Ért. Csökk.					0
	Nettó érték	0	0	0	0	0
Alapítás átszervezés	Bruttó érték					0
	Ért. Csökk.					0

aktív. ktsg.	Nettó érték	0	0	0	0	0
Összesen	Bruttó érték	0	195	0	0	195
	Ért. Csökk.	0	29	0	0	29
	Nettó érték	0	166	0	0	166

c) Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenése

Befektetett eszköz megnevezése	Értékcsökkenés (eFt)						Összesen
	Terv szerinti					Terven felüli	
	Lineáris	Degresszív	Telj, arányos	Ért.hat.alatti	Összesen		
Vagyoni ért. Jogok	0				0		0
Üzleti v. cégérték					0		0
Szellemi termékek	29				29		29
Kis.fejl.akt.értéke					0		0
Alapít.átszerv.akt.ért.					0		0
Immat.javak összesen	29	0	0	0	29	0	29
Ingtatlanok					0		0
Műszaki ber. gépek. járm.	269			0	269		269
Egyéb ber. felsz. járm.	832				832		832
Tenyészállatok					0		0
Beruházások					0		0
Beruh.-ra adott előlegek					0		0
Tárgyi eszk. összesen.	1 101	0	0	0	1 101	0	1 101
Immat.javak és tárgyi. eszk. összesen	1 130	0	0	0	1 130	0	1 130

IV. Tájékoztató rész

1) A tárgyévben a foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma az alábbiak szerint alakult:

Állománycsoport	Átlagos statisztikai létszám	Bérlétszám	Egyéb személyi juttatás	Bérlétszám
Állomány	27,5 fő	26820 eFt	6181 eFt	8183 eFt
Összesen	27,5 fő	26820 eFt	6181 eFt	8183 eFt

2) Társasági adót módosító tételek

Adózás előtti eredmény:	10 368 eFt
Csökkentő tételek:	1130 eFt
Értékcsökkenés:	1130 eFt
Növelő tételek:	1130 eFt
Értékcsökkenés:	1130 eFt
Korrigált társasági adóalap:	10 368 eFt

3) Megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

Tájékoztató adatok:

a) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. képviseletében a beszámoló aláírására Simon Lajos ügyvezető igazgató jogosult.

b) A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredmény-kimutatásban történő bemutatásához.

c) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. könyvvezetését és beszámolóinak elkészítését a gazdasági társaság gazdasági igazgatóhelyettesének iránymutatása és felügyelete mellett a gazdasági társaság által munkavállalóként alkalmazott regisztrált mérlegképes könyvelője, Kovács Viktorné (regisztrációs szám: 164603) végezte.

d) A társaságunknál felügyelő bizottság működik, melynek tagjai:

Szabó Ferenc elnök – 3100 Salgótarján, Alagút u. 3.

Gusztiné dr. Toronyi Judit tag – 3136 Etes, Dobó Katica u. 22.

Kancsulik Attiláné tag – 3100 Salgótarján, Losonci u. 16.

4) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. évi pénzügyi tervének terv és tényadatai (összehasonlító táblázat)

	Terv 2011. év 2. félév	Tény 2011. év 2. félév	Eltérés 2011. év 2. félév
BEVÉTELEK			
Értékesítés nettó árbevétele	40 875	24 863	-16 012
Egyéb bevétel	50 028	92 130	42 102
ebből támogatás	50 028	84 536	34 508
Pénzügyi műveletek bevételei	0	530	530
Rendkívüli bevétel	0	0	0
Bevételek összesen:	90 903	117 523	26 620
Aktivált saját telj.értéke			0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	90 903	117 523	26 620
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK			
Anyagköltség+ Elábé	2 125	9 812	7 687
Igénybevett szolgáltatások értéke	36 643	44 595	7 952
Egyéb szolgáltatások	14 447	117	-14 330
Anyag jellegű ráfordítások	53 215	54 524	1 309
Béreköltség	24 014	26 820	2 806
Személyi jellegű kifizetések	3 497	10 729	7 232
Bérfelrakások	6 977	8 470	1 493
Személyi jellegű ráfordítások	34 488	46 019	11 531
Értécsökkenési leírás		1 130	1 130
Egyéb ráfordítás	3 200	5 482	2 282
Pénzügyi műveletek ráfordításai			
Rendkívüli ráfordítás			
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	90 903	107 155	16 252
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	10 368	10 368

Bevételi oldal

Az összehasonlító táblázatból kiolvasható, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. a 2011-es üzleti évet 10.368 eFt adózás előtti eredménnyel zárta. A bevételi oldalon a tervhez képest 26.620 eFt-os többletbevételt ért el. Mindezt úgy tudta teljesíteni, hogy közben a kiadásai a tervhez képest csak 16.252 eFt-tal emelkedtek.

A bevételek növekedésében fontos szerepe volt többek között:

- az átgondoltabb, közönségigényt szolgáló műsorpolitikának, illetve egyes művészeti ágakban, műfajokban a nyereségesnek nem tűnő műsorvásárlás helyett a biztos bevételt jelentő bérbeadás előnyben részesítésének,
- a hatékonyabb, célcsoportra fókuszáló reklám- és marketing tevékenységnek,
- a színház- és mozilátogatók számának növekedésének,
- terembér bevételek növelésének,
- a szolgáltatókkal új, előnyösebb szerződések megkötésének,
- a költséghatékonyabb működésnek.

Az önkormányzati támogatás 34.508 eFt-tal történő növekedése az alábbiakból tevődött össze:

- TÁMOP pályázat finanszírozása az önkormányzaton keresztül – mint a József Attila Művelődési és Konferencia Központ jogutódja – történt 8.500 eFt értékben, ez került „támogatásként” átadásra,
- a József Attila Művelődési és Konferencia Központ megtakarításainak átadása 12.500 eFt,
- a városi rendezvények újszerű önkormányzati finanszírozása, melynek lényege, hogy a rendezvények támogatására meghatározott önkormányzati források nem rendezvényenként, egyedi megállapodásokkal kerültek a gazdasági társasághoz, hanem – segítve a tervezhetőséget, a rugalmas felhasználást – egy összegben (8.500 eFt),
- az érdekeltség-növelő pályázat összege 5.000 eFt.

Az értékesítés nettó árbevétele elmarad a tervadatoktól. Ezt nagyobb részben a színházi bérletsorozat bevételeinek passzív időbeli elhatárolásából, valamint a szponzori bevételek tervhez képesti elmaradásából származik.

Kiadási oldal

A kiadások relatív csökkentésének az eszközei az átgondoltabb műsorpolitikában, a célközönséghez igazított marketing és reklám tevékenységben keresendő.

A gazdasági társaság a 2011. év második félévében a József Attila Művelődési és Konferencia Központ 2010. évi hasonló időszakához képest 49%-kal kevesebb összeget fordított reklám- és marketing tevékenységre. Ez azonban a marketing tervben megfogalmazott célok megvalósítása miatt mégis sokkal hatékonyabb és eredményesebb reklám- és marketing tevékenységgel járt.

Az anyag jellegű kiadások esetében elmondható, hogy a tény adatok összességében nem térnek el jelentősen a terv adatoktól, csak a fejezet belső szerkezetében van átcsoportosítás, mely a könyvelési rendszer, az irányítási és gazdálkodási szemléletváltozás a következménye.

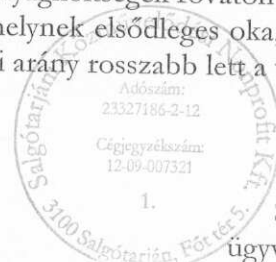
Bizonyos kiadások a tervben még egyéb szolgáltatások soron szerepeltek, de a tényben már az igénybe vett szolgáltatások rovatokban jelentek meg, másrészt a szolgáltatási kiadások egy része (a rezsik anyag jellegű kiadásai) adózási okok miatt az anyagköltségek rovatra kerültek könyvelésre.


A személyi jellegű ráfordítások tervhez képesti növekedését részben a pályázatok lebonyolítása, részben a létszám-bővítés, illetve feladatbővülés generálta, másrészt itt jelenik meg az év végén a munkavállalóknak folyósított cafetéria is.

Az üzleti terv nem számolt az értékcsökkenési leírással (technikai okok miatt akis értékű eszközök 100%-os leírása következtében került ide), eredetileg ez az anyagköltségek rovaton volt tervezve.

Az egyéb ráfordítás összege a tervhez képest növekedett, melynek elsődleges oka, hogy a kiadási és bevételi szerkezet által meghatározott ÁFA visszaigénylési arány rosszabb lett a vártnál.

Salgótarján, 2012. március 19.




Simon Lajos
ügyvezető igazgató

Szóllósi Sándor
bejegyzett könyvvizsgáló
3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.
Kamarai ig. szám: 000 223

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.
2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Salgótarján, 2012. március 19.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. Tulajdonosának Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának!

Elvégeztem a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 41.513,- E Ft, a mérleg szerinti eredmény 9.331,- E Ft (nyereség)-, az ezen időpontra végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függnnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései

h-u

ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Társaság Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Társaság Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Salgótarján, 2012. március 19.

SZÖLLŐSI SÁNDOR
bejegyzett könyvvizsgáló
Tagsági ig. sz.: 000223
3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.

Szóllósi Sándor
bejegyzett könyvvizsgáló
3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.
kamarai tagsági szám: 000 223
nyilvántartási szám: 003 578

***Javaslat a
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.
2011. évi Beszámolójának az elfogadásáról***

A Felügyelő Bizottság a 2012. május 9-i ülésén a társaság 2011. évi Beszámolóját megtárgyalta, azt a Közgyűlés számára **41.513 eFt mérleg főösszeggel, 9.331 eFt mérleg szerinti eredménnyel** és az eredmény eredménytartalékba helyezésével elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2012. május 9.



Szabó Ferenc Gábor

FB elnök



Gusztiné dr. Toronyi Judit

FB tag



Kancsulik Attiláné

FB tag

Beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete

Statistikai számjel: 18635188-9311-571-12

Cégjegyzék-szám: 12-09-006247

Vagyonkérleg-tervezet fordulónapja: 2011.december 31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Beolvadó társaság vagyona könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözet	Beolvadó társaság vagyona piaci értéken
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	123 665		123 665
2.	I. Immateriális javak	530		530
3.	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. Tárgyi eszközök	123 135		123 135
5.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
7.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése			
8.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete			
9.	B. FORGÓESZKÖZÖK	3 146		3 146
10.	I. Készletek			
11.	II. Követelések	2 160		2 160
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete			
14.	III. Értékpapírok			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. Pénzeszközök	986		986
17.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 286		1 286
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	128 097		128 097

Salgótarján, 2012. március 02.

Sorszám	A tétel megnevezése	Beolvadó társaság vagyon könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözlet	Beolvadó társaság vagyon piaci értéken
19.	D. SAJÁT TŐKE	35 897		35 897
20.	I. Jegyzett tőke	32 040		32 040
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
23.	III. Tőketartalék			
24.	IV. Eredménytartalék	3 857		3 857
25.	V. Lekötött tartalék			
26.	VI. Értékelési tartalék			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. Mérleg szerinti eredmény			
30.	E. CÉLTARTALÉKOK			
31.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	9 575		9 575
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	9 575		9 575
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	82 625		82 625
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	128 097		128 097

Salgótarján, 2012. március 02.

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonelejtár-tevezete
Vagyonelejtár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

	KÖVETELÉSEK:					Könyv szerinti érték
	BEFETETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN.					123 665 185 Ft
	Vevők megnevezése		számla száma	számla kelte		számla összege
	D-Group Basketball Kft	reklámtevékenység	312540	2011.01.26		687 500 Ft
	Gödöllői Sportegyesület	kártérítési díj	1664510	2011.03.11		8 307 Ft
	Medet Group Kft	bérleti díj	152095	2012.01.18		135 000 Ft
	Ökrösné Holló Melinda	bérleti díj	152088	2011.12.30		90 000 Ft
	Társasház	üzemeltetésidíj	152087	2011.12.29		1 168 576 Ft
	Savária Alapfokú Művészeti és	bérleti díj	152086	2011.12.29		25 000 Ft
	Savária Alapfokú Művészeti és	bérleti díj	152085	2011.12.29		75 000 Ft
	Pont Reklám Kft	reklámtevékenység	152073	2011.12.01		31 250 Ft
	Gagarin Dse	uszoda bérleti díj	152080	2011.12.06		100 000 Ft
	összesen:					2 320 633 Ft
	Értékvesztés					
	D-Grup Basketball Kft		312540	2011.01.26		-481 250 Ft
	összesen:					-481 250 Ft
	ÉMÁSZ	áramdíj	800030407242	2011.12.27		13 150 Ft
	ÉMÁSZ	áramdíj	800030407243	2011.12.27		19 543 Ft
	ÉMÁSZ	áramdíj	800030407244	2011.12.27		2 159 Ft
	Gebhardt József	bérleti díj	447224	2011.12.30		898 Ft
	TIGÁZ	gázdíj	110203467344	2011.12.21		79 598 Ft

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonleltár-tevezete
Vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

Vízmű	vízdíj	67-72		2012.01.09	91 294 Ft
Csatornamű	csatornadíj	51-54		2012.01.09	40 704 Ft
Lindström Kft	szőnyegcsere		1206664	2012.01.09	1 333 Ft
ÉMÁSZ	áramdíj	800040425331		2012.01.09	72 330 Ft
					321 009 Ft
Mindösszesen:					2 160 392 Ft
PÉNZESZKÖZÖK:					
K&H Bank Zrt.					954 393 Ft
pénztár					31 795 Ft
összesen					986 188 Ft
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK					
Lantos Krisztián	bérleti díj		7821496	2012.01.06	17 000 Ft
ÉMREP	gyógyúzás tám.		47980074		344 084 Ft
É-M-i Reg. Munkaügyi Központ	bértámogatás				533 678 Ft
Nagy Nikolett	bérleti díj		7821499	2012.01.12	12 000 Ft
Medalion Táncsport Egyesület	bérleti díj		3658503	2012.01.24	169 200 Ft
összesen:					1 075 962 Ft
Generali Providencia Zrt.	vagyonbiztosítás		201102580984	2011.05.11	208 323 Ft
Denninet Kft.	domain név fennt.díj		20118225	2011.08.25	1 452 Ft
összesen					209 775 Ft
Mindösszesen:					1 285 737 Ft
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN					128 097 502 Ft
SAJÁT TŐKE					

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyoneleltár-tevezete
Vagyoneleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

Jegyzett tőke					32 040 000
Eredménytartalék					3 856 778
Összesen:					35 896 778
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK					
Lindström Kft		1195581	2011.12.09		6 663 Ft
Lindström Kft		1206664	2012.01.09		6 663 Ft
NRG 2000 Kft		4441579	2012.01.02		525 000 Ft
Kupi József		7276316	2011.12.28		185 760 Ft
Audit Team Bt.		2011/0079	2011.12.29		119 125 Ft
Coral Plusz Kft.		0131/11	2011.12.23		20 448 Ft
Coral Plusz Kft.		0130/11	2011.12.23		40 000 Ft
Tarjánhő Kft		2011060490	2011.12.12		800 000 Ft
Gebhardt József		o447224	2011.12.30		4 490 Ft
Tigáz Zrt		110203467344	2011.12.21		397 990 Ft
Émász Nyrt		800030407242-244	2011.12.27		179 587 Ft
Társasház		o340374	2012.01.12		183 541 Ft
Vízmű Kft		65-74	2012.01.09		456 469 Ft
Salgótarjáni Csatornamű Kft		50-56	2012.01.09		203 520 Ft
Émász Nyrt		800040425331	2012.01.09		372 701 Ft
Sztráska András		o282760	2012.01.02		218 880 Ft
Szállítók összesen:					3 720 837 Ft
Egyéb kötelezettségek					
Társasági adó					7 000
SZJA					397 000
EHO					92 000
Étkezési utalvány szja.					37 000
ÁFA					353 000
Helyi adók					556 900

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonelejtár-tevezete
Vagyonelejtár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

Jövedelemelszámolás					2 656 733
TB					1 568 000
Letiltás					77 998
Gyerektartás					29 283
Egyéb					80 000
Egyéb kötelezettségek ö.:					5 854 914
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN					9 575 751 Ft
482. Költségek passzív időbeli elhatárolása					
Medalion Táncsport Egyesület		oo4399	2012.01.24		30 000 Ft
Nógrád Volán Zrt		0566-00007	2012.01.05		11 900 Ft
Nógrád Volán Zrt		0567-00014,00015	2012.01.06		23 800 Ft
Invitel Zrt		13637-0167-3	2012.01.06		206 Ft
Tigáz Zrt		112602644261	2012.01.03		45 256 Ft
Émász Nyrt.		800040409742	2012.01.02		93 458 Ft
Émász Nyrt.		800040425330	2012.01.09		216 870 Ft
Émász Nyrt.		800040425329	2012.01.09		372 677 Ft
Émász Nyrt.		800010654442	2012.01.06		-93 458 Ft
Telenor Magyarország Kft		100103640634	2012.01.12		16 951 Ft
Tarjánhó Kft		2012004375	2012.01.19		375 580 Ft
Tarjánhó Kft		2012004374	2012.01.19		624 560 Ft
Tigáz Zrt		110203536286	2012.01.19		160 098 Ft
Nm-i Kormányhiv. Nyugdíjb.lg.		10013-2012	2012.01.18		1 148 415 Ft
Prémium			2012.12.31		1 110 000 Ft
Prémium járuléka			2012.12.31		299 700 Ft
Vízmű Kft		3273	2012.02.08		-14 175 Ft
Salgótarjáni Csatornamű Kft		1723	2012.02.08		-6 678 Ft
Émász Nyrt.		800030509889	2012.02.06		13 455 Ft
Émász Nyrt.		800230393249	2012.01.26		15 213 Ft
Émász Nyrt.		800230393250	2012.01.26		22 628 Ft

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonleltár-tevezete
Vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

Émász Nyrt.		800230393251	2012.01.26	2 500 Ft
Coral Pusz Kft		0006/12	2012.01.08	3 820 Ft
Toldinet Kft		000006/2012	2012.01.16	1 944 Ft
				82 740 Ft
Összesen				4 557 460 Ft
Nagy István	uszodabérlet	2305789	2011.02.27	12 493 Ft
Papírház Ferti Duó Kft	reklám	501802	2011.06.20	105 000 Ft
Götz-G Kft	reklám	2081310	2011.07.29	120 000 Ft
Kiskulacs Kft	reklám	2081311	2011.07.29	23 334 Ft
Quadrát Építőip.és Keresk. Kft	reklám	2081312	2011.08.01	93 333 Ft
Madách Imre Gimn.és Szakk.	uszoda bérleti díj	2081319	2011.08.23	32 000 Ft
NRG 2000 Kft	reklám	312547	2011.02.10	17 260 Ft
FerencTibor	teniszs.pályabélet	2771642	2011.09.26	52 800 Ft
Poli Farbe Vegyioari Kft	reklám	2081308	2011.07.19	31 250 Ft
Imbusz Trade Kft	reklám	2081331	2011.09.14	93 333 Ft
Professional Computer Kft	reklám	2081330	2011.09.09	307 500 Ft
Boldvai László	teniszs.pályabélet	2771717	2011.10.14	52 800 Ft
Tamásyné Csapó Csilla	teniszs.pályabélet	3929600	2011.10.17	52 800 Ft
Nógrád Kas Kft	reklám	2081344	2011.10.28	128 333 Ft
Kazinczi András	teniszs.pályabélet	7821351	2011.10.19	52 800 Ft
PSZF Sportegyesület	bérleti díj	2081345	2011.10.19	48 830 Ft
Sági Simon	teniszs.pályabélet	7821352	2011.10.20	105 600 Ft
Salgót.Petőfi Sportegyesület	teniszs.pályabélet	7821353	2011.10.20	105 600 Ft
Pusztá Béla	teniszs.pályabélet	2771720	2011.10.20	105 600 Ft
Langár Zsuzsa	teniszs.pályabélet	7821355	2011.10.20	52 800 Ft
Salgót.Sportlövő Klub	bérleti díj	7821354	2011.10.20	48 830 Ft
Tarjáni Tenisz Egyesület	teniszs.pályabélet	7821357	2011.10.20	52 800 Ft
Salgótarjáni Teke Klub	teniszs.pályabélet	7821359	2011.10.20	52 800 Ft
Boda Gergely	teniszs.pályabélet	7821356	2011.10.20	105 600 Ft

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonleltár-tevezete
Vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

	Stromfeld A.Gépip.Építőip.és I.Sz.	teniszs.pályabélet		2081348	2011.10.20	52 800 Ft
	Tordai György	teniszs.pályabélet		7821361-362	2011.10.20	52 800 Ft
	Eötvös Reklám Bt	reklám		2081349	2011.10.25	52 800 Ft
	Götz-G Kft	reklám		o152060	2011.11.22	131 250 Ft
	D-Ég Thermoset Kft	reklám		o152081	2011.12.12	61 250 Ft
	Otp Egészségpénztár	uszodabéret		7821418-419	2011.12.23	48 000 Ft
	4811. Bevételek passzív.elhat.					2 252 396 Ft
	Szociális és Munkaü.Miniszt	Phare támogatás csarnok			2006.07.10-11,10.17	12 190 079 Ft
	48321. Fejl.c.passzív id.elh.					12 190 079 Ft
	Önkormányzati Minisztérium (MAG-Magyar Gazdaságfejlesztési Központ Zrt)				2008.08.22. 2009.12.31	454 099 Ft
	48322. Fejl. Kapott tám. P.id.elhat.					454 099 Ft
	KvVM Fejlesztési Igazgatóság	Erdei iskola infrastrukturális fejlesztése tárgyú pályázat			2009.	56 417 759 Ft
	48232. Fej. c.kapott tám.					56 417 759 Ft
		Leány víz.blokk			2005.12.31	4 345 442 Ft

Beolvadó Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyoneleltár-tevezete
Vagyoneleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

4832000. Fejl.tám.						4 345 442 Ft
	Fiú víz.blokk			2006.12.31		1 903 902 Ft
4832100. Fejl.tám.						1 903 902 Ft
	Esőtető gyermektábor			2007.04.30		503 836 Ft
4832200. Fejl. Tám.						503 836 Ft
Passzív időbeli elhatárolás összesen:						82 624 973 Ft
FORRÁSOK ÖSSZESEN						128 097 502 Ft
Salgótarján, 2012. március 02.						

Beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete

Statistikai számjel: 18633571-6020-599-12

Cégjegyzék-szám: 12-09-006237

Vagyonkérelg-tervezet fordulónapja: 2011.december 31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Beolvadó társaság vagyon könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözlet	Beolvadó társaság vagyon piaci értéken
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 827		1 827
2.	I. Immateriális javak			
3.	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. Tárgyi eszközök	1 527		1 527
5.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	300		300
7.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése			
8.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete			
9.	B. FORGÓESZKÖZÖK	23 710		23 710
10.	I. Készletek			
11.	II. Követelések	2 237		2 237
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete			
14.	III. Értékpapírok			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. Pénzeszközök	21 473		21 473
17.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	175		175
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	25 712		25 712

Salgótarján, 2012. március 02.

Sorszám	A tétel megnevezése	Beolvadó társaság vagyon könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözlet	Beolvadó társaság vagyon piaci értéken
19.	D. SAJÁT TŐKE	20 865		20 865
20.	I. Jegyzett tőke	4 000		4 000
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
23.	III. Tőketartalék	15 590		15 590
24.	IV. Eredménytartalék	1 275		1 275
25.	V. Lekötött tartalék			
26.	VI. Értékelési tartalék			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII.Mérleg szerinti eredmény			
30.	E. CÉLTARTALEKOK			
31.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	3 268		3 268
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 268		3 268
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 579		1 579
38.	FORRASOK ÖSSZESEN:	25 712		25 712

Salgótarján, 2012. március 02.

**Beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.
vagyonleltár-tervezete**

Vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

Megnevezés	Leltári azonosító	Beszerz. dátuma	Mennyiség	Beszerzési érték Ft/db	Könyv szerinti érték (Ft)
Fővonalbővítő kártya	1998/01	1998-12-30	1	26 000,00	0 Ft
Tarifaérzékelő kártya	1998/02	1998-12-30	1	25 900,00	0 Ft
113. Vagyon értékű jogok összesen:					0 Ft

Rendszer installáció	1997/01	1997.01.01.	1	600 000,00	0 Ft
SCALA szoftver	MM1004K0015574	1998-05-11	1	10 360,00	0 Ft
WINDOWS 95 szoftver	52145	1998-12-18	1	20 800,00	0 Ft
WIN 95 OEM szoftver	26197-OEM-0024886-0717926	1999-06-03	1	16 000,00	0 Ft
Windows OEM szoftver	T3WX9-P209R-XV72X2JUBK	2001-09-04	1	50 440,00	0 Ft
MS OEM WORD 97 szoftver	2002/01	2002-02-20	1	12 000,00	0 Ft
Szerkesztő szoftver	1132-1036-6169-9849-3621	2006-11-28	1	91 460,00	0 Ft
XTOOL szoftver	YRTX2-DVD-0100	2006-11-28	1	91 460,00	0 Ft
Windows 7 program	KJGCB-RHJF3-4Q6QJ27FHC	2010-10-22	1	23 992,00	0 Ft
számlázó program	EBST-6TAK-M3ET-6M0DS537	2009-03-04	1	10 000,00	0 Ft
114. Szellemi termékek összesen:					0 Ft

Nem saját ingatlan felújítása	1997/02	1997.03.11.	1	62 000,00	43 703 Ft
126. Ingatlanok ÖSSZESEN:					43 703 Ft

Stúdió világítási rendszer	1997/03	1997.01.01.	1	300 000,00	0 Ft
Video- és hangrendszer	1997/04	1997.01.01.	1	100 000,00	0 Ft
Stúdió erősáramú rendszer	1997/05	1997.01.01.	1	100 000,00	0 Ft
CRK 2000 P Sony chroma keyer	12861	1997.01.01.	1	100 000,00	0 Ft
RM 450 CE Sony Editor	52284	1997.01.01.	1	160 000,00	0 Ft
Videó 14 Sachtler állvány	1410924	1997.01.01.	1	100 000,00	0 Ft
DXC 3000 Sony kamera	S6N83347	1997.01.01.	1	300 000,00	0 Ft

CCU M3 Sony kameravezérlő	S6N19153	1997.01.01.	1	50 000,00	0 Ft
TBC I.DEN időalap korrektor	20010343	1997.01.01.	1	160 000,00	0 Ft
AVS Manuscript Junior feliratozó	M1030/1	1997.01.01.	1	500 000,00	0 Ft
AG 7600 S-VHS videómagnó	E5TC00130	1997.01.01.	1	300 000,00	0 Ft
Videó switcher	1997/06	1997.01.01.	1	60 000,00	0 Ft
Sony SP U-matic VO 9800	1997/07	1997.01.01.	1	166 792,00	0 Ft
Sony SP U-matic VO 9850 képm	S/N 11685	1997.01.01.	1	166 792,00	0 Ft
Sony U-matic hord. képmagnó	11312	1997.01.01.	1	50 000,00	0 Ft
Panasonic S-VHS FS 100	S/N K9MA00005	1997.01.01.	1	30 000,00	0 Ft
Panasonic F 10 kamera	FY501451	1997.01.01.	1	30 000,00	0 Ft
D-Voice hangkeverő	1997/08	1997.01.01.	1	40 000,00	0 Ft
TV műsorszóró adóberendezés	SKH-250 TM/100U	1997.01.23.	1	6 000 000,00	0 Ft
Sony VO 8800 PV	11441	1997.05.22.	1	50 000,00	0 Ft
Sony DXC 3000 AP kamera	S/N 83332	1997.05.22.	1	300 000,00	0 Ft
Sachtler állvány	1410949	1997.05.22.	1	100 000,00	0 Ft
Sony VO 9800 videó	11220	1997.05.22.	1	139 300,00	0 Ft
Sony VO 9850 felvevő	13454	1997.05.22.	1	139 300,00	0 Ft
Sony Kameravezérlő + CMA 8 CE	19152	1997.05.22.	1	50 000,00	0 Ft
Blaupunkt TVC kamera	39A00774	1997.05.22.	1	30 000,00	0 Ft
AMAGA 17" monitor	1998/03	1998-09-25	1	60 400,00	0 Ft
ENG Kamera SET	B8TKA0309	1998-09-15	1	1 324 340,00	0 Ft
EMC Online digit. Rendszer	S/N CP001679	1998-07-16	1	1 213 000,00	0 Ft
Composer	097	1998-05-18	1	76 464,00	0 Ft
Panasonic videokamera	06A13344	1998-03-17	1	440 000,00	0 Ft
Időalap korrektor	S/N 2633097	1999-10-07	1	250 000,00	0 Ft
SVGA monitor	CGGW83306195	2001-02-19	2	50 000,00	0 Ft
JVC videomagnó	155A1169	2001-02-27	1	426 000,00	0 Ft
Behringer hangkeverő	080	2001-03-08	1	328 000,00	0 Ft
Sz.gép alapú non-lineáris editáló	277506	2001-03-08	1	636 958,00	0 Ft
Televízió (KV31FT1K)	1027490	2001-05-04	1	71 600,00	0 Ft
Sz.gép alapú non-lineáris editáló	S/N Aw89564	2001-09-21	1	690 452,00	0 Ft
Videokamera SONY	1231431	2002-05-24	1	184 000,00	0 Ft
JVC videomagnó	S/N 136B1574	2002-05-10	1	63 992,00	0 Ft
SONY DV Recorder	S/N 31286	2002-06-18	1	631 000,00	0 Ft
Matrox videokártya	2002/01	2002-06-18	1	284 000,00	0 Ft
LCD 4*4 TFT monitor	S/N 00035144	2006-02-28	1	286 000,00	0 Ft

Adásbony. Számítógép	BXBX5370005ZAAD27094-306	2006-12-13	1	510 790,00	0 Ft
Drótnélküli csipi mic	BSOUWP-C1/62	2006-12-29	1	98 900,00	27 195 Ft
LED lámpa akku tartóval	OXXS-2010F	2006-12-29	1	86 900,00	23 895 Ft
Sony videókamera	S/N 366008	2007-09-05	1	489 992,00	182 827 Ft
Panasonic AG DVX 1008	S/N JBTD00055	2008-10-31	1	583 325,00	315 482 Ft
Video Mixer SE 5000	223129	2008-12-02	1	260 000,00	143 810 Ft
GLI CAMCRANR 200 Krán	S/N A0914000	2008-12-29	1	148 100,00	83 675 Ft
Camera Set EW-112-P	533252	2009-06-09	1	225 000,00	141 426 Ft
Panasonic Dv Kamkorder	S/N F9TDA0280	2009-08-13	1	750 150,00	490 885 Ft
SEG 200 AP Sony videó keverő	13929	1997-01-01	1	200 000,00	0 Ft
132. Műszaki gépek, berendezések összesen:			1		1 409 195 Ft

Irodabútor (komplett)	1997/09	1997.03.20.	1	182 400,00	0 Ft
ASUS Notebook	HANOBC0000SC429	2010-12-22	1	112 100,00	74 093 Ft
IBM kompatibilis számítógépek	21786	1997.01.01.	3	462 187,00	0 Ft
Sz.gép bővítés	MPXC22D-38KT3RFNA	2005-08-29	1	15 440,00	0 Ft
MATROX RT2000 rendszer	A235800	2000-06-08	1	351 320,00	0 Ft
Számítógép Bőv:2004-ben119912	2000/01	2000-06-26	1	404 876,00	0 Ft
HDD 1,2 GB Winchester	1997/10	1997.12.22.	1	30 000,00	0 Ft
600VA szünetmentes tápegység	1023571	2002-07-12	1	32 000,00	0 Ft
L10-119 Notebook	S/N 45027273W	2005-05-18	1	171 920,00	0 Ft
Szervergép	2005/01	2005-12-22	1	94 498,00	0 Ft

143. Egyéb berendezések, felszerelések összesen: **74 093 Ft**

Tárgyi eszközök összesen: **1 526 991 Ft**

Megnevezés	Leltári azonosító	Mennyiség	Könyv szerinti érték (Ft)
Egyéb tartós részesedés	172	1	300 000 Ft

172. Egyéb tartós részesedés összesen: **300 000 Ft**

Befektetett eszközök összesen: **1 826 991 Ft**

Megnevezés	Leltári azonosító	Mennyiség	Könyv szerinti érték (Ft)
3G-Line Kft.	31100037	1	87 500 Ft
Delfi Koronája Oktatási Alapítvány	31100052	1	98 400 Ft
Független Hírgyűnökség Kft.	31100002	1	18 750 Ft

M3 Outlet Service Kft.	31100042		1		50 000 Ft
Reklám 19 Kft.	31100005		1		113 125 Ft
Rádió 1 Kft.	31100072		1		100 000 Ft
St. Megyei Jogú Város Polg.m.Hiv.	31100010		1		682 500 Ft
Salgó Vagyon Kft.	31100006		1		400 000 Ft
Salgótarjáni Csatornamű Kft.	31100007		1		100 000 Ft
Szent Lázár Megyei Kórház	31100095		1		180 000 Ft
Tarjánhó Szolgáltató Kft.	31100008		1		100 000 Ft
VGÚ Kft.	31100009		1		100 000 Ft
Válságstáb Kft.	31100026		1		6 250 Ft
311. Vevő követelések összesen:					2 036 525 Ft
ORTT óvadék követelés	3681		1		31 254 Ft
Jogdíj letét követelés	3682		1		85 000 Ft
Digi Kft. túlfizetés	454100073		1		2 700 Ft
Helyi iparüzési adó túlfizetés	4695		1		81 931 Ft
Egyéb követelések összesen:					200 885 Ft
Követelések összesen:					2 237 410 Ft
Pénzár	3811		1		45 905 Ft
Elszámolási betétszámla	3841		1		2 058 322 Ft
Kamatkozó betétszámlák	3851		1		19 368 517 Ft
Pénzügyi eszközök összesen:					21 472 744 Ft
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3911		1		131 365 Ft
Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása	3923		1		43 629 Ft
Aktív időbeli elhatárolások összesen:					174 994 Ft
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:					25 712 139 Ft
Jegyzett tőke	411		1		4 000 000 Ft
Jegyzett tőke összesen:					4 000 000 Ft
Tőketartalék	412		1		15 590 000 Ft
Tőketartalék összesen:					15 590 000 Ft
Eredménytartalék	413		1		1 274 718 Ft
Eredménytartalék összesen:					1 274 718 Ft

Mérleg szerinti eredmény	419		1		0 Ft
Mérleg szerinti eredmény összesen:					0 Ft
Audit Team Bt.	454100022		1		65 625 Ft
Modell Team Bt.	454100023		1		536 250 Ft
Polar Stúdió Kft.	454100021		1		1 150 000 Ft
Telenor Zrt.	454100016		1		13 969 Ft
Vass Csaba	454100081		1		150 000 Ft
Belföldi szállítók összesen:					1 915 844 Ft
Társasági adó elszámolás	4611		1		52 000 Ft
SZJA elszámolás	4621		1		197 000 Ft
Szakképzési hozzájárulás	4643		1		44 000 Ft
EHO befizetési kötelezettség	4644		1		2 000 Ft
Egészségbiztosítási, munkaerőpiaci jár.	4645		1		122 000 Ft
Nyugdíjbiztosítási járulék	4646		1		386 000 Ft
START-kártya befizetési kötelezettség	4648		1		8 000 Ft
ÁFA befizetési kötelezettség	468		1		3 000 Ft
Jövedelem-elszámolás	4711		1		537 168 Ft
Vass Mariann	31100101		1		1 700 Ft
Egyéb kötelezettségek összesen:					1 352 868 Ft
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	4821		1		1 578 709 Ft
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhat. összesen:					1 578 709 Ft
FORRÁSOK ÖSSZESEN:					25 712 139 Ft

Salgótarján, 2012. 03.02.

.....
László István

Átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzék-szám: 12-09-007321

Vagyonkérelg-tervezet fordulónapja: 2011.december 31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Átvevő társaság vagyona könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözlet	Átvevő társaság vagyona piaci értéken
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 925		5 925
2.	I. Immateriális javak	166		166
3.	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése			
4.	II. Tárgyi eszközök	5 759		5 759
5.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
6.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			
7.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése			
8.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete			
9.	B. FORGÓESZKÖZÖK	35 446		35 446
10.	I. Készletek			
11.	II. Követelések	1 967		1 967
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete			
14.	III. Értékpapírok			
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	IV. Pénzeszközök	33 479		33 479
17.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	142		142
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	41 513		41 513

Salgótarján, 2012. március 02.

Sorszám	A tétel megnevezése	Átvevő társaság vagyonja könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözlet	Átvevő társaság vagyonja piaci értéken
19.	D. SAJÁT TŐKE	9 831		9 831
20.	I. Jegyzett tőke	500		500
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke			
23.	III. Tőketartalék			
24.	IV. Eredménytartalék	9 331		9 331
25.	V. Lekötött tartalék			
26.	VI. Értékelési tartalék			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	VII. Mérleg szerinti eredmény			
30.	E. CÉLTARTALÉKOK			
31.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	23 612		23 612
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek			
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	23 612		23 612
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 070		8 070
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN:	41 513		41 513

mérlegsor	Megnevezés	Könyv szerinti érték
A	Befektetett eszközök	5 925 763
A.I	Immateriális javak	166 439
A.I.1	Alapítás-átszerv. akt. értéke	0
A.I.2	Kísérlet fejlesztés aktivált értéke	0
A.I.3	Vagyoni értékű jogok	0
A.I.4	Szellemi termékek	166 439
A.I.5	Üzlet vagy cégérték	0
A.I.6	Immateriális javakra adott előlegek	0
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0
A.II	Tárgyi eszközök	5 759 324
A.II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok	0
		0
A.II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	3 582 938
133	Műszaki gépek, berend.	3 582 938
A.II.3	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	2 176 386
1431000	Szám.techn., irodatechn.eszközök	1 252 992
1434000	Bútorok	923 394
1437000	Kommunikációs eszközök	0
1439000	Egyéb berend., felszerelések	0
A.II.4	Tenyészállatok	0
A.II.5	Beruházások, felújítások	0
1610100	Tárgyi eszköz beszerzések	0
1620200	Saj. váll-ban végzett felúj.	0
1671000	Kisért. tárgyi eszközök	0
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0
A.III.1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0
A.III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt.váll	0
A.III.3	Egyéb tartós részesedés	0
A.III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.váll	0
A.III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön	0
A.III.6	Tartós hitelviszonyt megtest.értékpapír	0
A.III.7	Befektetett pü-i eszközök értékhelyesbítése	0
B	Forgóeszközök	35 445 759
B.I	Készletek	0
B.I.1	Anyagok	0
		0
B.I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék	0
B.I.3	Növendék, hízó és egyéb állatok	0
B.I.4	Késztermékek	0
B.I.5	Áruk	0
		0
B.I.6	Készletekre adott előlegek	0

		0
B.II	Követelések	1 966 728
<u>B.II.1</u>	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 639 128
3110000	Belföldi követelések (vevők)	1 639 128
B.II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	
B.II.3	Követelések egyéb rész.visz.lévő vállalkozásból	
B.II.4	Váltókövetelések	
B.II.5	Egyéb követelések	327 600
3611000	Fizetési előlegek	0
3613100	Elszámolásra kiadott előlegek	0
3620000	GYED megtérítési igény	327 600
		0
		0
		0
B.III	Értékpapírok	0
B.III.1	Részesedések kapcsolt váll.szemben	0
B.III.2	Egyéb részesedés	0
B.III.3	Saját részvények üzletrészek	0
B.III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpap.	0
B.IV	Pénzeszközök	33 479 031
B.IV.1	Pénztárak, csekkek	492 862
3810000	Pénztár	492 862
3811000	Támop pénztár	0
B.IV.2	Bankbetétek	32 986 169
3841000	Elszámolási betétszámla KHB	30 611 785
3842000	Elszámolási betétszámla KHB TÁMOP	2 374 384
C	<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	141 879
C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0
3913000	Aktív időbeli elhat. árbevétel	0
C.2	Költségek, ráford. Aktív időbeli elhatárolása	141 879
3923000	Aktív időbeli elhat. költség	141 879
C.3	Halasztott ráfordítások	0
	Eszközök összesen	41 513 401
D	<i>Saját tőke</i>	9 831 423
4111000	Jegyzett tőke	500 000
4121000	Tőketartalék	0
4131000	Eredménytartalék	9 331 423
4142000	Lekötött tart. er.tartalékból fejlesztésre	0
4190000	Mérleg szerinti eredmény	0
E	Céltartalékok	0
E.1	Céltartalék várható kötelezettségekre	0
4210000	Céltartalék	0
F	Kötelezettségek	23 611 872

F.I	Hátrasorolt kötelezettségek	
F.II	Hosszú lejáratú kötelezettség	0
F.II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek	0
		0
		0
		0
F.II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0
4451000		0
F.III	Rövid lejáratú kötelezettségek	23 611 872
F.III.2	Rövid lejáratú hitelek	0
4441100		0
38440000		0
F.III.5	Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)	3 767 850
4540000	Belföldi szállítók	3 767 850
F.III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	19 844 022
4610000	2011. társ.adó	1 037 000
4620000	2011. szja	826 000
4631011	2011 Eho befizetési köt.	99 000
4633000	Szakképzési hozzájárulás	460 000
4670000	Fizetendő ÁFA	357 000
4710000	Jövedelemelszámolási számla	3 114 083
4731000	Egészségbizt.kötelezettség 4 %	206 000
4731100	Egészségbizt.kötelezettség 2 %	93 000
4731200	Munkaerőp.járulék 1,5 %	67 000
4731300	Egészségbizt.köt.1,5%	74 000
4731400	Egészségbizt.jár. 0,5 %	25 000
4731500	Munkaerőp.jár. 1 %	50 000
4732000	Nyugdíjjárulék 10%	527 000
4733000	Nyugdíjjárulék 24 %	1 184 000
4734000	START kártya járuléka	16 000
4763000	Folyószámlára fix utalás	25 000
4765000	Önkéntes nyugdíjpénztár	20 000
4766000	Gyermektartási díj	95 000
4767000	Végrehajtási díj	5 326
4791000	Óvadék letét díja	240 000
4795000	TÁMOP előleg	11 323 613
G.	Passzív időbeli elhatárolások	8 070 106
G.I	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	7 199 685
4811000	Passzív időbeli elhat.árbevét	7 199 685
G.II	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	870 421
4821000	Passzív időbeli elhat.költség	870 421
4823000	Passzív időbeli elhat.fiz.kam.	0
G.III.	Halasztott bevételek	0
4832100	Halasztott bev.elhat.	0

4833100 Tér.nélk.átvett eszk.ért.elhat

0

FORRÁS Forrás összesen:

41 513 401

Salgótarján, 2012. március 02.

Átalakulással létrejövő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete

Statisztikai számjel: 23327186-9004-572-12

Cégjegyzék-szám: 12-09-007321

Vagyonkérleg-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	J O G E L Ő D				Különbözetek	JOGUTÓD
		Átvevő St-i Közművelődési Nonprofit Kft. vagyona piaci értéken	Beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft vagyona piaci értéken	Beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. vagyona piaci értéken	Átalakulással létrejövő társaság vagyona piaci értéken együttesen		
1.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	5 925	123 665	1 827	131 417		131 417
2.	I. Immateriális javak	166	530		696		696
3.	02. sorból immateriális javak érték helyesbítése				-		
4.	II. Tárgyi eszközök	5 759	123 135	1 527	130 421		130 421
5.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
6.	III. Befektetett pénzügyi eszközök			300	300		300
7.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése						
8.	06. sorból: Befektetett pü-i eszközök értékelési különbözete						
9.	B. FORGOESZKÖZÖK	35 446	3 146	23 710	62 302		62 302
10.	I. Készletek				-		
11.	II. Követelések	1 967	2 160	2 237	6 364		6 364
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete						
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív ért. Különbözete						
14.	III. Értékpapírok						
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete						
16.	IV. Pénzeszközök	33 479	986	21 473	55 938		55 938
17.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	142	1 286	175	1 603		1 603
18.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	41 513	128 097	25 712	195 322		195 322

Sorszám	A tétel megnevezése	J O G E L Ő D				Különbözetek	JOGUTÓD Átalakulással létrejövő társaság vagyona piaci értéken
		Átvevő St-i Közművelőd ési Nonprofit Kft. vagyona piaci értéken	Beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft vagyona piaci értéken	Beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. vagyona piaci értéken			
19.	D. SAJÁT TŐKE	9 831	35 897	20 865	66 593		66 593
20.	I. Jegyzett tőke	500	32 040	4 000	36 540		36 540
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken				-		-
22.	II. Jegyzett, de be nem fizetett tőke				-		-
23.	III. Tőketartalék			15 590	15 590		15 590
24.	IV. Eredménytartalék	9 331	3 857	1 275	14 463		14 463
25.	V. Lekötött tartalék						
26.	VI. Értékelési tartalék						
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka						
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka						
29.	VII. Mérleg szerinti eredmény						
30.	E. CÉLTARTALÉKOK						-
31.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	23 612	9 575	3 268	36 455		36 455
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek						
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek						
34.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	23 612	9 575	3 268	36 455		36 455
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete						
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete						
37.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8 070	82 625	1 579	92 274		92 274
38.	FORRASOK ÖSSZESEN:	41 513	128 097	25 712	195 322		195 322

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyoneleltár-tervezete
 Vagyoneleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

mérlegsor	Megnevezés	Jogutód vagyona piaci értéken			
A	Befektetett eszközök	131 417 939			
A.I	Immateriális javak	696 214			
A.I.1	Alapítás-átszerv. akt. értéke	0			
A.I.2	Kísérlet fejlesztés aktivált értéke	0			
A.I.3	Vagyoni értékű jogok	0			
A.I.4	Szellemi termékek	696 214			
A.I.5	Üzlet vagy cégérték	0			
A.I.6	Immateriális javakra adott előlegek	0			
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0			
A.II	Tárgyi eszközök	130 421 725			
A.II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok	115 320 858			
		0			
A.II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 992 133			
13	Műszaki gépek, berend.	4 992 133			
A.II.3	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	9 308 734			
143	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	9 308 734			
		0			
		0			
A.II.4	Tenyészállatok	0			
A.II.5	Beruházások, felújítások	800 000			
1610100	Tárgyi eszköz beszerzések	0			
161111	Befejezetlen beruházás Erdei Iskola	800 000			
1671000	Kisért. tárgyi eszközök	0			
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök	300 000			
A.III.1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0			

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyoneleltár-tervezete
 Vagyoneleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

A.III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt.váll	0		
A.III.3	Egyéb tartós részesedés	300 000		
A.III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.váll	0		
A.III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		
A.III.6	Tartós hitelviszonyt megtest.értékpapír	0		
A.III.7	Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése	0		
B	Forgóeszközök	62 302 493		
B.I	Készletek	0		
<u>B.I.1</u>	Anyagok	0		
		0		
B.I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék	0		
B.I.3	Növendék, hízó és egyéb állatok	0		
B.I.4	Késztermékek	0		
<u>B.I.5</u>	Áruk	0		
		0		
B.I.6	Készletekre adott előlegek	0		
		0		
B.II	Követelések	6 364 530		
<u>B.II.1</u>	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	5 515 036		
3110000	Belföldi követelések (vevők)	3 675 655		
B.II.2	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
B.II.3	Követelések egyéb rész.visz.lévő vállalkozásból			
B.II.4	Váltókövetelések			
<u>B.II.5</u>	Egyéb követelések	849 494		
3611000	Fizetési előlegek	0		
3613100	Elszámolásra kiadott előlegek	0		
3620000	GYED megtérítési igény	327 600		
4631411	2011. Környezetterh. díj visszaigénylés	0		

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyoneleltár-tervezete
 Vagyoneleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

4631511	2011. Innovációs jár. Visszaigénylés	0		
4660000	Áfa visszaigénylés	0		
368	ÉMÁSZ	13 150 Ft		
368	ÉMÁSZ	19 543 Ft		
368	ÉMÁSZ	2 159 Ft		
368	Gebhardt József	898 Ft		
368	TIGÁZ	79 598 Ft		
368	Vízmű	91 294 Ft		
368	Csatornamű	40 704 Ft		
368	Lindström Kft	1 333 Ft		
368	ÉMÁSZ	72 330 Ft		
B.III	Értékpapírok	0		
B.III.1	Részesedések kapcsolt váll.szemben	0		
B.III.2	Egyéb részesedés	0		
B.III.3	Saját részvények üzletrészek	0		
B.III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpap.	0		
B.IV	Pénzeszközök	55 937 963		
B.IV.1	Pénztárak, csekkek	570 562		
3810000	Pénztár	524 657		
3811000	Támop pénztár	0		
B.IV.2	Bankbetétek	55 367 401		
3841000	Elszámolási betétszámla KHB	31 566 178	ebből jegyzett tőke:19.000,-eFt	
3842000	Elszámolási betétszámla KHB TÁMOP	2 374 384		
3851	Kamatkozó betétszámla	19 368 517	ebből jegyzett tőke: 17.540,-eFt	
C	Aktív időbeli elhatárolások	1 602 610		
C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 207 327		
3913000	Aktív időbeli elhat. árbevétel	1 207 327		
C.2	Költségek, ráford. Aktív időbeli elhatárolása	395 283		

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyoneleltár-tervezete
Vagyoneleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

3923000	Aktív időbeli elhat. költség	395 283		
C.3	Halasztott ráfordítások	0		
	Eszközök összesen	195 323 042		
D	Saját tőke	66 592 919		
4111000	Jegyzett tőke	36 540 000		
4121000	Tőketartalék	15 590 000		
4131000	Eredménytartalék	14 462 919		
4142000	Lekötött tart. er.tartalékból fejlesztésre	0		
4190000	Mérleg szerinti eredmény	0		
E	Céltartalékok	0		
E.1	Céltartalék várható kötelezettségekre	0		
	Céltartalék	0		
F	Kötelezettségek	36 456 335		
F.I	Hátrasorolt kötelezettségek			
F.II	Hosszú lejáratú kötelezettség	0		
F.II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		
F.II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		
		0		
F.III	Rövid lejáratú kötelezettségek	0		
F.III.2	Rövid lejáratú hitelek	0		
F.III.5	Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)	9 404 531		
4540000	Belföldi szállítók	9 404 531		
E.III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	27 051 804		
4610000	2011. társ.adó	1 037 000		
4620000	2011. szja	826 000		
4631011	2011 Eho befizetési köt.	99 000		
4633000	Szakképzési hozzájárulás	460 000		

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyonleltár-tervezete
 Vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

4670000	Fizetendő ÁFA	357 000			
4710000	Jövedelemelszámolási számla	3 114 083			
4731000	Egészségbizt.kötelezettség 4 %	206 000			
4731100	Egészségbizt.kötelezettség 2 %	93 000			
4731200	Munkaerőp.járulék 1,5 %	67 000			
4731300	Egészségbizt.köt.1,5%	74 000			
4731400	Egészségbizt.jár. 0,5 %	25 000			
4731500	Munkaerőp.jár. 1 %	50 000			
4732000	Nyugdíjjárulék 10%	527 000			
4733000	Nyugdíjjárulék 24 %	1 184 000			
4734000	START kártya járuléka	16 000			
4763000	Folyószámlára fix utalás	25 000			
4765000	Önkéntes nyugdíjpénztár	20 000			
4766000	Gyermektartási díj	95 000			
4767000	Végrehajtási díj	5 326			
4791000	Óvadék letét díja	240 000			
4795000	TÁMOP előleg	11 323 613			
4611	Társasági adó elszámolás	52 000 Ft			
4621	SZJA elszámolás	197 000 Ft			
4643	Szakképzési hozzájárulás	44 000 Ft			
4644	EHO befizetési kötelezettség	2 000 Ft			
4645	Egészségbiztosítási, munkaerőpiaci jár.	122 000 Ft			
4646	Nyugdíjbiztosítási járulék	386 000 Ft			
4648	START-kártya befizetési kötelezettség	8 000 Ft			
468	ÁFA befizetési kötelezettség	3 000 Ft			
4711	Jövedelem-elszámolás	537 168 Ft			
31100101	Vass Mariann	1 700 Ft			
	Társasági adó	7 000			

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyonleltár-tervezete
 Vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

	SZJA	397 000			
	EHO	92 000			
	Étkezési utalvány szja.	37 000			
	ÁFA	353 000			
	Helyi adók	556 900			
	Jövedelemelszámolás	2 656 733			
	TB	1 568 000			
	Letiltás	77 998			
	Gyerektartás	29 283			
	Egyéb	80 000			
G.	Passzív időbeli elhatárolások		92 273 788		
G.I	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		9 452 081		
4811000	Passzív időbeli elhat.árbevét		9 452 081		
G.II	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		7 006 590		
4821000	Passzív időbeli elhat.költség		7 006 590		
4823000	Passzív időbeli elhat.fiz.kam.		0		
G.III.	Halasztott bevételek		75 815 117		
4832100	Halasztott bev.elhat.		0		
4833100	Tér.nélk.átvett eszk.ért.elhat		0		
	Forrás összesen:		195 323 042		
	Salgótarján, 2012. március 02.				

ALAPÍTÓ OKIRAT MÓDOSÍTÁSA

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat mint Alapító, a Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága által Cg. 12-09-007321 sz. alatt bejegyzett **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** alapító okiratát, a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg. 12-09-006247) és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg. 12-09-006237) beolvadása folytán, a/ 2012. (.....) Öh. határozatával módosítja, s a módosítással egységes szerkezetbe foglalja az alábbiak szerint:

1. Az alapító okirat I. pontjában a társaság telephelyei kiegészülnek:

A társaság új telephelyei:

- 3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10. (Irodaház) 1768/A/11,1768 /B/4 hrsz
- 3100 Salgótarján, Pécskő út 13. (Tanuszoda) 4170 hrsz
- 3100 Salgótarján, Kassai sor 54. (Városi Sportcsarnok) 1877 hrsz
- 3100 Salgótarján, Losonci út. - (Városi Sportcentrum) 1877 hrsz
- 3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand) 2428 hrsz. -2429 hrsz
- 3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand sporttelep) 2435 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Tó-strand (Tarjáni Gyermektábor) 2419 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Forgách út (Forgách úti Sporttelep) 4931/2 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Zagyvarakodó (Lőtér) 3679 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Zemlinszky út 1. (Bányamúzeum) 1214, 1233, 1254 hrsz.

2. A II. pontban az Alapító KSH száma, és nyilvántartási száma módosul:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata, 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
KSH: 15735289-8411-321-12
nyilvántartási szám: 735289

3. A társaság tevékenységi köre módosul:

A társaság tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a helyi önkormányzatokról szóló módosított 1990. évi LXV. törvény, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény alapján az alapító önkormányzatnak kötelező feladatként gondoskodnia kell.

A társaság a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Tv. 8. §-ban, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 76. és 78. §-ban, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§-ban feltüntetett közfeladatokat lát el, a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása valamint a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás körében.

A társaság közhasznú tevékenységi körei az Ötv. 8. §., a közművelődési törvény 76. és 78.§. valamint a sporttörvény 55.§ alapján:

Művészeti létesítmények működtetése FŐ TEVÉKENYSÉG

Előadó-művészet

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Filmvetítés

Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Kulturális képzés

Múzeumi tevékenység

M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Sportlétesítmény működtetése

Sport, szabadidős képzés

Egyéb sporttevékenység

Egyéb humán-egészségügyi ellátás

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Gyermekek napközbeni ellátása

Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

Egyéb szálláshely-szolgáltatás

Egyéb vendéglátás (diákétkeztetés)

Film, video, televízióműsor-gyártás

Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

Film-, videó- és televízióprogram terjesztése

Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

Egyéb tevékenységi körök kiegészülnek az alábbi tevékenységekkel:

M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

M.n.s. egyéb oktatás

Egyéb foglалás

Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Sport, szabadidős képzés

Műholdas távközlés

Vezeték nélküli távközlés

Vezetékes távközlés

Egyéb távközlés

Rádióműsor-szolgáltatás

Egyéb sokszorisítás

Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése

Egyéb vendéglátás

Építményüzemeltetés

Ingatlankezelés

Folyóirat, időszak kiadvány kiadása

Napilapkiadás

Éttermi, mozgó vendéglátás

Hangfelvétel készítése, kiadása

Könyv-kiskereskedelem

M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

4. Az alapító okirat IV. ponttal, a társaság közhasznú jogállásával kiegészül:

- A nonprofit gazdasági társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a gazdasági társaság tevékenységből származó nyereség nem osztható fel, az a társaság vagyont gyarapítja.
- A társaság gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végez, gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére kell fordítania.
- A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.
- A társaság a közfeladatai ellátására közszolgáltatási szerződést köt, valamint külön magánokiratban vállalja a Civil tv. szervezeti közhasznúsági feltételek teljesítését.
- A társaság, mint közhasznú szervezet váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki, gazdasági vállalkozási tevékenység fejlesztéséhez közhasznú tevékenységét veszélyeztető mértékű hitelt nem vehet fel.
- A társaság nem zárja ki, hogy tagján, tagjain kívül más is részesülhessen közhasznú szolgáltatásaiból.
- A társaság tevékenységének és gazdálkodásának legfontosabb adatait a nyilvánosság biztosítása érdekében a helyi sajtó - Nógrád Megyei Hírlap -, valamint a társaság www.stkult.info honlapján, és a társaság székhelyén elhelyezett hirdetőtáblán közzé teszi.
- A közhasznú társaság működésével kapcsolatos iratokba, a közhasznú szervezet beszámolójába, a közhasznúsági mellékletébe bárki betekinhet, arról saját költségén másolatot készíthet. Az iratokba történő betekintés, a társaság székhelyén, előzetes szóbeli, vagy írásbeli bejelentés alapján, a társaság ügyvezetőjével munkaidőben előzetesen egyeztetett időpontban, lehetséges. Az ügyvezető a betekintést kérő kérelmét, a kérelem beérkezésétől, szóban, telefonon tett kérelem esetén a tudomásra jutástól számított 8. munkanapig köteles teljesíteni. Az ügyvezető, akadályoztatása esetén köteles helyetteséről gondoskodni.

5. Az alapító okirat a jogelőd cégekkel kiegészül:

Jogelődök, a 2012.május 24-én az Alapító által jóváhagyott beolvadására figyelemmel:
Salgótarján Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006237)
székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006247).
székhely: 3100 Salgótarján, Kassai sor 54.

6. A társaság törzstőkéje módosul:

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság és a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság beolvadását követően a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság jegyzett tőkéje az átalakulási vagyonszámítás és vagyonszámítás tervezetek alapján 36.540.000 Ft Ft azaz harminchatmillió-öttszáznegyvenezer forint, készpénzből áll. A készpénz a társaság bankszámláján rendelkezésre áll.

A társaság jegyzett tőkéje az átalakulási vagyonszámítás és vagyonszámításban foglaltak szerint

teljes mértékben a beolvadás napjával a társaság tulajdonába kerül. A 2011. december 31-i fordulónapra elkészített, a beolvadó és átvevő társaságok vagyommérleg és vagyonleltár tervezetei az Alapító Okirat mellékletét képezik.

7. A tag törzsbetéte módosul:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
A törzsbetét összege, összetétele: 36.540.000.- Ft készpénz

8. A társaság szervezete, az alapítói határozat módosul, kiegészül, az alábbiak szerint:

A társaság egyszemélyes jellegéből adódóan a taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben a Társaság egyedüli tagja, az Alapító dönt.

Az alapító

A társaság legfőbb szerve Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése, mint Alapító. Az alapító ülései nyilvánosak. Az Alapító szükség szerint, de legalább évente egyszer, az éves beszámoló, és közhasznúsági melléklet elfogadásakor és az új üzleti terv meghatározásakor tart ülést. Az ülés összehívásának módjára, napirendjére, közlésének módjára vonatkozó szabályokat az Alapító Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza.

Az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik:

Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazon kérdések, amelyeket a Gt 141. §-a legfőbb szerv (taggyűlés) kizárólagos hatáskörébe utal, kivéve a Gt. 141. §. (2) bek. b. pontjában - osztalékelőleg fizetésének elhatározása - foglaltakat.

Az alapító dönt továbbá

- az ügyvezető előző üzleti évben végzett munkájának éves értékeléséről és határoz az ügyvezető részére megadható felmentvény tárgyában.
- a szervezeti és működési szabályzat elfogadásáról és módosításáról
- mindazokban a kérdésekben, amelyekben Gt. vagy más jogszabályok döntési joggal ruházzák fel.
- felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása
- éves üzleti terv elfogadása
- javadalmazási szabályzat elfogadása
- ügyvezető igazgató prémiumfeladatának megállapítása, értékelése
- közhasznú szerződés megkötésével, illetve módosításával kapcsolatos döntések
- közhasznúsági beszámoló, közhasznúsági melléklet elfogadása

Az Alapító a kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésekben a határozatát, annak meghozatalától számított 15 napon belül írásban közli a Társaság ügyvezetőjével.

Döntéshozatalt megelőző véleményezési jog gyakorlása

- Az Alapító, a személyi kérdéseket tartalmazó döntést kivéve - köteles a döntéshozatalt megelőzően a felügyelőbizottság, valamint az ügyvezető véleményének megismerése érdekében írásos véleményüket beszerezni. Az írásos vélemények nyilvánosak, melyeket a helyi napilap, és a társaság honlapján és a társaság hirdetőtábláján is közzé kell tenni.
- A véleményezési jog gyakorlása érdekében az alapító a döntéshozatalt legalább 15 nappal megelőzően írásban megkeresi a vezető tisztségviselőt, illetve a felügyelő bizottság elnökét és egyben felkéri a vezető tisztségviselőt, hogy véleményét a kézhezvételtől számított 8 napon belül, a felügyelő bizottság elnökét, hogy a felügyelő bizottság véleményét a kézhezvételtől számított 8 napon belül írásban közölje az alapítóval.
- Halaszthatatlan döntés esetén a vélemény beszerzése rövid úton (távbeszélő, fax, e-mail) is történhet, azonban az így véleményt nyilvánító személy 8 napon belül köteles véleményét írásban is az Alapító rendelkezésére bocsájtani. A felügyelőbizottság és az ügyvezető véleménye az Alapítót nem kötelezi.
- A felügyelőbizottságot a felügyelőbizottság elnöke – a napirend közlésével - írásban hívja össze a véleményezési jog kialakítása végett úgy, hogy a meghívó elküldése és az összehívott ülés között legalább 5 naptári időtartam legyen.
- A felügyelőbizottság határozatát szótöbbséggel hozza meg, írásban foglalt véleményében a kisebbség véleményét is rögzíteni kell. Ülési nyilvánosak, határozatképes, ha mindhárom tag jelen van.
- Az alapító döntéseit, ha a könyvvizsgálói, felügyelő bizottsági feladatokat, vagy az ügyvezetést érinti, meghozataluktól számított 3 napon belül, postai ajánlott küldemény útján kell írásban közölni az érintettekkel. Egyéb alapítói döntést az ügyvezető az érintettekkel 15 napon belül közöl.
- A társaság tevékenységével és gazdálkodásával kapcsolatos alapítói döntések nyilvánosságának biztosítása kötelező. Az alapító döntéseit az ügyvezető a Nógrád Megyei Hírlapban és a cég honlapján is közzéteszi.
- Az ügyvezető az Alapító és a felügyelőbizottság által hozott határozatokról folyamatos nyilvántartást vezet (Határozatok könyve) oly módon, hogy a döntés tartalma, időpontja, hatálya, a döntést támogatók és ellenzők számaránya egyértelműen meghatározható legyen.
- Az alapító vezető szervének határozathozatalában - a társaságot érintő döntéshozatala során - nem vehet részt az a személy, aki vagy akinek közeli hozzátartozója a határozat alapján
- kötelezettség vagy felelősség alól mentesül, vagy
- bármilyen más előnyben részesül, illetve a megkötendő jogügyletben egyébként érdekelt.
- Nem minősül előnynek a közhasznú szervezet cél szerinti juttatásai keretében a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatás.

9. Az alapító okirat kiegészül az ügyvezető feladatkörei (11.2.) és az összeférhetlenségére vonatkozó rendelkezésekkel:

Az ügyvezető

- gondoskodik a társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséért
- elkészíti a társaság mérlegét, vagyonkimutatását, közhasznúsági beszámolóját, közhasznúsági mellékletét, jelentését, ezeket az alapító elé terjeszti

Összeférhetlenség :

A közhasznú szervezet megszűnését követő három évig nem lehet más közhasznú szervezet vezető tisztségviselője az a személy, aki korábban olyan közhasznú szervezet vezető tisztségviselője volt - annak megszűnését megelőző két évben legalább egy évig -,

- a) amely jogutód nélkül szűnt meg úgy, hogy az állami adó- és vámhatóságnál nyilvántartott adó- és vámtartozását nem egyenlítette ki,
- b) amellyel szemben az állami adó- és vámhatóság jelentős összegű adóhiányt tárt fel,
- c) amellyel szemben az állami adó- és vámhatóság üzletlezárás intézkedést alkalmazott, vagy üzletlezárást helyettesítő bírságot szabott ki,
- d) amelynek adószámát az állami adó- és vámhatóság az adózás rendjéről szóló törvény szerint felfüggesztette, illetőleg törölte.

10. A felügyelőbizottságra vonatkozó rendelkezés módosul, kiegészül:

Az Alapító 2012. június 30. napjával Szabó Ferenc (an. Lantos Erzsébet) 3100 Salgótarján, Alagút út 3. szám alatti felügyelőbizottsági tagot visszahívja, s helyette 2012. június 30. napjától 2016. március 24-ig a felügyelőbizottság tagjának megválasztja:

Boros Ilona (an. Deák Ilona) 3100 Salgótarján, Alagút út 3. szám alatti lakost.

13.2. pont kiegészül - az „ ülései nyilvánosak „ rendelkezéssel:

13.3. pont első mondata kiegészül „ a társaság működését, gazdálkodását” rendelkezéssel

A felügyelőbizottság működésével kapcsolatos rendelkezés kiegészül továbbá az alábbiakkal:

- A felügyelő szerv köteles az intézkedésre való jogosultságának megfelelően a legfőbb szervet vagy az ügyintéző és képviseleti szervet tájékoztatni és annak összehívását kezdeményezni, ha arról szerez tudomást, hogy
 - a szervezet működése során olyan jogszabálysértés vagy a szervezet érdekeit egyébként súlyosan sértő esemény (mulasztás) történt, amelynek megszüntetése vagy következményeinek elhárítása, illetve enyhítése az intézkedésre jogosult vezető szerv döntését teszi szükségessé;
 - a vezető tisztségviselők felelősségét megalapozó tény merült fel.
- A legfőbb szervet a felügyelő szerv indítványára - annak megtételétől számított harminc napon belül - intézkedés céljából össze kell hívni. E határidő eredménytelen eltelte esetén a legfőbb szerv és az ügyintéző és képviseleti szerv összehívására a felügyelő szerv is jogosult. Ha az arra jogosult szerv a törvényes működés helyreállítása érdekében szükséges intézkedéseket nem teszi meg, a felügyelő szerv köteles haladéktalanul értesíteni a törvényességi ellenőrzést ellátó szervet.

A felügyelőbizottsági tagok összeférhetetlenségére vonatkozó szabályok:

Nem lehet a felügyelő szerv elnöke vagy tagja, az a személy, aki

- a) a legfőbb szerv, illetve az ügyintéző és képviseleti szerv elnöke vagy tagja
- b) a társasággal, mint közhasznú szervezettel a megbízatásán kívüli más tevékenység kifejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,

- c) a társaság, mint közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatásokat
- d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.

11. A könyvvizsgálóra vonatkozó rendelkezés módosul, és kiegészül:

A társaság könyvvizsgálója 2012. június 30-tól 2017. május 31-ig

Németh József Tibort (an. Bessenyei Jolán) 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66. fszt. 1. kamarai tagsági száma: 000195

A könyvvizsgálóra vonatkozó összeférhetetlenségére vonatkozó szabályok:

Nem lehet a társaság könyvvizsgálója az a személy, aki

- a) a legfőbb szerv, illetve az ügyintéző és képviselői szerv elnöke vagy
- b) a társasággal, mint közhasznú szervezettel a megbízatásán kívüli más tevékenység kifejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,
- c) a társaság, mint közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatásokat,
- d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.

12. Az alapító okirat kiegészül a közhasznú társaság gazdálkodásával kapcsolatos szabályokkal:

A közhasznú társaság gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt a létesítő okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére kell fordítania, üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat.

- A társaság, mint közhasznú szervezet a vezető tisztségviselőt, a támogatót, az önkéntest, valamint e személyek közeli hozzátartozóját - a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető szolgáltatások, kivételével - cél szerinti juttatásban nem részesítheti.
- A közhasznú szervezet váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki. A közhasznú szervezet gazdasági-vállalkozási tevékenységének fejlesztéséhez közhasznú tevékenységét veszélyeztető mértékű hitelt nem vehet fel.
- A közhasznú szervezet köteles a beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon köteles letétbe helyezni és közzétenni.
- A közhasznú szervezet beszámolójába, közhasznúsági mellékletébe bárki betekinthat, illetve abból saját költségére másolatot készíthet.

Az alapító okirat egyéb rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Salgótarján, 2012. május 24.

.....
Salgótarján Megyei Jogú Város
Önkormányzat Alapító képviselőjében
Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester

Készítette és ellenjegyezte:

Dr. Szénási Zsuzsanna ügyvéd
(3100 Salgótarján, Március 15. út 4.)

ALAPÍTÓ OKIRAT

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat mint Alapító, a Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága által Cg. 12-09-007321 sz. alatt bejegyzett **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** alapító okiratát, a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg. 12-09-006247) és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnak (Cg. 12-09-006237) beolvadása folytán, a/ 2012. (.....) Öh. határozatával módosítja, s a módosítással egységes szerkezetbe foglalja az alábbiak szerint:

I.

A társaság neve, székhelye, telephelyei

- 1.1 A társaság neve:
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
- 1.2 A társaság rövidített neve: **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.**
- 1.3 A társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
- 1.4 ***A társaság telephelyei:***

3100 Salgótarján, Erzsébet tér 4. (Apolló Mozi)
3100 Salgótarján, Klapka György út 4.(Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda)
3141 Salgótarján, Zagyva út 3. (Bátki József Közösségi Ház)
3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10. (Irodaház) 1768/A/11,1768 /B/4 hrsz
3100 Salgótarján, Pécskő út 13. (Tanuszoda) 4170 hrsz
3100 Salgótarján, Kassai sor 54. (Városi Sportcsarnok) 1877 hrsz
3100 Salgótarján, Losonci út. - (Városi Sportcentrum) 1877 hrsz
3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand) 2428 hrsz. -2429 hrsz
3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand sporttelep) 2435 hrsz.
3100 Salgótarján, Tó-strand (Tarjáni Gyermektábor) 2419 hrsz.
3100 Salgótarján, Forgách út (Forgách úti Sporttelep) 4931/2 hrsz.
3100 Salgótarján, Zagyvarakodó (Lőtér) 3679 hrsz.
3100 Salgótarján, Zemlinszky út 1. (Bányamúzeum) 1214, 1233, 1254 hrsz.

II.

A társaság alapítója

2. **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata**, 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
KSH: 15735289-8411-321-12
nyilvántartási szám: 735289
Képviselőre jogosult neve: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester
Anyja neve: Paczek Ilona, 3121 Somoskőújfalu, Szondy György utca 13.

III.

A társaság tevékenységi köre

A társaság tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a helyi önkormányzatokról

szóló módosított 1990. évi LXV. törvény, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény alapján az alapító önkormányzatnak kötelező feladatként gondoskodnia kell.

A társaság a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Tv. 8. §-ban, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 76. és 78. §-ban, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§-ban feltüntetett közfeladatokat lát el, a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása valamint a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás körében.

A társaság közhasznú tevékenységi körei az Ötv. 8. §. alapján:

Művészeti létesítmények működtetése **FŐ TEVÉKENYSÉG**

Előadó-művészet

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Filmvetítés

Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Kulturális képzés

Múzeumi tevékenység

M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Sportlétesítmény működtetése

Sport, szabadidős képzés

Egyéb sporttevékenység

Egyéb humán-egészségügyi ellátás

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Gyermekek napközbeni ellátása

Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

Egyéb szálláshely-szolgáltatás

Egyéb vendéglátás (diákétkeztetés)

Film, video, televízióműsor-gyártás

Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

Film-, videó- és televízióprogram terjesztése

Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

Egyéb tevékenységi körök:

PR, kommunikáció

Reklámügynöki tevékenység

M.n.s. egyéb információs szolgáltatás

M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

M.n.s. egyéb oktatás

Egyéb foglalkozás

Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Sport, szabadidős képzés

Műholdas távközlés

Vezeték nélküli távközlés

Vezetékes távközlés

Egyéb távközlés

Rádióműsor-szolgáltatás

Egyéb sokszorisítás

*Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Egyéb vendéglátás
Építményüzemeltetés
Ingatlankezelés
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
Napilapkiadás
Éttermi, mozgó vendéglátás
Hangfelvétel készítése, kiadása
Könyv-kiskereskedelem
M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás*

IV.

A társaság közhasznú jogállása

- 4.1. A nonprofit gazdasági társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a gazdasági társaság tevékenységből származó nyereség nem osztható fel, az a társaság vagyonát gyarapítja.*
- 4.2. A társaság gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végez, gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére kell fordítania.*
- 4.3. A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.*
- 4.4. A társaság a közfeladatai ellátására közszolgáltatási szerződést köt, valamint külön magánokiratban vállalja a Civil tv. szervezeti közhasznúsági feltételek teljesítését.*
- 4.5. A társaság, mint közhasznú szervezet váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki, gazdasági vállalkozási tevékenység fejlesztéséhez közhasznú tevékenységét veszélyeztető mértékű hitelt nem vehet fel.*
- 4.6. A társaság nem zárja ki, hogy tagján, tagjain kívül más is részesülhessen közhasznú szolgáltatásaiból.*
- 4.7. A társaság tevékenységének és gazdálkodásának legfontosabb adatait a nyilvánosság biztosítása érdekében a helyi sajtó - Nógrád Megyei Hírlap -, valamint a társaság www.stkult.info honlapján, és a társaság székhelyén elhelyezett hirdetőtáblán közzé teszi.*
- 4.8. A közhasznú társaság működésével kapcsolatos iratokba, a közhasznú szervezet beszámolójába, a közhasznúsági mellékletébe bárki betekinthez, arról saját költségén másolatot készíthet. Az iratokba történő betekintés, a társaság székhelyén, előzetes szóbeli, vagy írásbeli bejelentés alapján, a társaság ügyvezetőjével munkaidőben előzetesen egyeztetett időpontban, lehetséges. Az ügyvezető a betekintést kérő kérelmét, a kérelem beérkezésétől, szóban, telefonon tett kérelem esetén a tudomásra jutástól számított 8. munkanapig köteles teljesíteni. Az ügyvezető, akadályoztatása esetén köteles helyetteséről gondoskodni.*

V.

A társaság létrehozásának időtartama

Alapító a társaságot határozatlan időre hozza létre.

VI.

A JOGELŐD CÉGEK NEVEI ÉS SZÉKHELYEIK

2012.május 24-én az Alapító által jóváhagyott beolvadására figyelemmel:

*Salgótarján Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006237)
székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006247).
székhely: 3100 Salgótarján, Kassai sor 54.*

VII.

**A társaság törzstőkéje,
a törzstőke rendelkezésre bocsátásának módja, ideje**

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság és a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság beolvadását követően a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságjegyzett tőkéje az átalakulási vagyonszármazékok és vagyonszármazékok tervezetek alapján 36.540.000 Ft Ft azaz harminchatmillió-ötszáznegyvenezer forint, készpénzből áll. A készpénz a társaság bankszámláján rendelkezésre áll.

A társaság jegyzett tőkéje az átalakulási vagyonszármazékok és vagyonszármazékokban foglaltak szerint teljes mértékben a beolvadás napjával a társaság tulajdonába kerül. A 2011. december 31-i fordulónapra elkészített, a beolvadó és átvevő társaságok vagyonszármazékok és vagyonszármazékok tervezetei az Alapító Okirat mellékletét képezik.

VIII.

A tag törzsbetétje

Név : **Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata**
A törzsbetét összege, öszetétéle: **36.540.000.- Ft készpénz**

IX.

Üzletrész

A társaság bejegyzését követően a tag jogait és a társaság vagyonából őt megillető hányadot az üzletrész testesíti meg. A tagnak csak egy üzletrésze lehet.

X.

Az üzletrészek átruházása, felosztása

Az egyszemélyes társaság a saját üzletrészt nem szerezheti meg.

Az üzletrész csak átruházás, a megszűnt tag jogutódlása esetén osztható fel.

Ha az egyszemélyes társaság az üzletrész felosztása vagy a törzstőke emelése folytán új taggal egészül ki, és így többszemélyes társasággá válik, a tagok kötelesek az alapító okiratot társasági szerződésre módosítani.

XI.

A társaság szervezete

A társaság egyszemélyes jellegéből adódóan a taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben a Társaság egyedüli tagja, az Alapító dönt.

Az alapító

A társaság legfőbb szerve Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése, mint Alapító. **Az alapító ülései nyilvánosak.** Az Alapító szükség szerint, de legalább évente egyszer, az éves beszámoló, és közhasznúsági melléklet elfogadásakor és az új üzleti terv meghatározásakor tart ülést. Az ülés összehívásának módjára, napirendjére, közlésének módjára vonatkozó szabályokat az Alapító Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza.

Az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik:

Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazon kérdések, amelyeket a Gt 141. §-a legfőbb szerv (taggyűlés) kizárólagos hatáskörébe utal, kivéve a Gt. 141. §. (2) bek. b. pontjában - osztalékélelőleg fizetésének elhatározása - foglaltakat.

Az alapító dönt továbbá

- az ügyvezető előző üzleti évben végzett munkájának éves értékeléséről és határoz az ügyvezető részére megadható felmentvény tárgyában.
- a szervezeti és működési szabályzat elfogadásáról és módosításáról
- mindazokban a kérdésekben, amelyekben Gt. vagy más jogszabályok döntési joggal ruházzák fel.
- ***felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása***
- ***éves üzleti terv elfogadása***
- ***javadalmazási szabályzat elfogadása***
- ***ügyvezető igazgató prémiumfeladatának megállapítása, értékelése***
- ***közhasznú szerződés megkötésével, illetve módosításával kapcsolatos döntések***
- ***közhasznúsági beszámoló, közhasznúsági melléklet elfogadása***

Az Alapító a kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésekben a határozatát, annak meghozatalától számított 15 napon belül írásban közli a Társaság ügyvezetőjével.

Döntéshozatalt megelőző véleményezési jog gyakorlása

1. ***Az Alapító, a személyi kérdéseket tartalmazó döntést kivéve - köteles a döntéshozatalt megelőzően a felügyelőbizottság, valamint az ügyvezető véleményének megismerése érdekében írásos véleményüket beszerezni. Az írásos vélemények nyilvánosak, melyeket a helyi napilap, és a társaság honlapján és a társaság hirdetőtábláján is közzé kell tenni.***
2. ***A véleményezési jog gyakorlása érdekében az alapító a döntéshozatalt legalább 15 nappal megelőzően írásban megkeresi a vezető tisztségviselőt, illetve a felügyelő bizottság elnökét és egyben felkéri a vezető tisztségviselőt, hogy véleményét a kézhezvételtől számított 8 napon belül, a felügyelő bizottság elnökét, hogy a felügyelő bizottság véleményét a kézhezvételtől számított 8 napon belül írásban közölje az alapítóval.***
3. ***Halaszthatatlan döntés esetén a vélemény beszerzése rövid úton (távbeszélő, fax, e-mail) is történhet, azonban az így véleményt nyilvánító személy 8 napon belül köteles véleményét írásban is az Alapító rendelkezésére bocsájtani. A felügyelőbizottság és az ügyvezető véleménye az Alapítót nem kötelezi.***
4. ***A felügyelőbizottságot a felügyelőbizottság elnöke – a napirend közlésével - írásban hívja össze a véleményezési jog kialakítása végett úgy, hogy a meghívó elküldése és az összehívott ülés között legalább 5 naptári időtartam legyen.***
5. ***A felügyelőbizottság határozatát szótöbbséggel hozza meg, írásban foglalt véleményében a***

- kisebbség véleményét is rögzíteni kell. Ülési nyilvánosak, határozatképes, ha mindhárom tag jelen van.*
6. *Az alapító döntéseit, ha a könyvvizsgálói, felügyelő bizottsági feladatokat, vagy az ügyvezetést érinti, meghozataluktól számított 3 napon belül, postai ajánlott küldemény útján kell írásban közölni az érintettekkel. Egyéb alapítói döntést az ügyvezető az érintettekkel 15 napon belül közöl.*
 7. *A társaság tevékenységével és gazdálkodásával kapcsolatos alapítói döntések nyilvánosságának biztosítása kötelező. Az alapító döntéseit az ügyvezető a Nógrád Megyei Hírlapban és a cég honlapján is közzéteszi.*
 8. *Az ügyvezető az Alapító és a felügyelőbizottság által hozott határozatokról folyamatos nyilvántartást vezet (Határozatok könyve) oly módon, hogy a döntés tartalma, időpontja, hatálya, a döntést támogatók és ellenzők számaránya egyértelműen meghatározható legyen.*
 9. *Az alapító vezető szervének határozathozatalában - a társaságot érintő döntéshozatala során - nem vehet részt az a személy, aki vagy akinek közeli hozzátartozója a határozat alapján*
 - a) *kötelezettség vagy felelősség alól mentesül, vagy*
 - b) *bármilyen más előnyben részesül, illetve a megkötendő jogügyletben egyébként érdekelt.*
 10. *Nem minősül előnynek a közhasznú szervezet cél szerinti juttatásai keretében a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatás.*

XII Az ügyvezető

- 12.1. A társaság ügyeinek intézését és képviselét az ügyvezető látja el. A társaság ügyvezetője 2011. március 24-től 2016. március 24-ig **Simon Lajos** (an. Bócsó Mária) 3100 Salgótarján, Kistarján út 4. fsz. 1. alatti lakos. Az ügyvezető megbízatása 5 éves időtartamra szól.

Az ügyvezető dönt minden olyan kérdésben, mely nem tartozik az Alapító kizárólagos hatáskörébe.

12.2. Az ügyvezető

- képviseli a társaságot harmadik személyek, bíróságok, hatóságok előtt,
- kialakítja a társaság munkaszervezetét
- a társaság alapítását, az alapító okirat módosítását, a cégjegyzékbe bejegyzett jogokat, tényeket, adatokat és ezek változását a cégbíróságnak köteles -elektronikus úton-bejelenteni,
- köteles a működés során tudomására jutott üzleti titkot megtartani,
- gyakorolja a munkáltatói jogokat a társaság dolgozói fölött,
- **gondoskodik a társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséért**
- **elkészíti a társaság mérlegét, vagyonkimutatását, közhasznúsági beszámolóját, közhasznúsági mellékletét, jelentését, ezeket az alapító elé terjeszti.**
- köteles az Alapító kérésére a társaság ügyeiről tájékoztatást adni, a társaság üzleti könyveibe, irataiba a betekintést lehetővé tenni,
- gondoskodik a 2009. évi CXXII. törvényben foglalt közzétételi kötelezettség teljesítéséről.
- Jogi képviselőkön keresztül elektronikus úton küldi meg a cégbíróságnak a cégbejegyzésre (változásbejegyzésre) irányuló kérelmeket.

- 12.3. Az ügyvezető a társaság ügyvezetését az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható fokozott gondossággal, a társaság érdekeinek elsődlegessége alapján köteles ellátni. A jogszabályok, az alapító okirat, valamint a legfőbb szerv határozatainak, döntéseinek, valamint az ügyvezetési kötelezettség felróható megszegésével a társaságnak okozott kárért a polgári jog általános szabályai szerint felel a társasággal szemben.
- 12.4 Az ügyvezető tevékenységét a Munka Törvénykönyve szerinti munkaviszony keretében látja el.
- 12.5. *A közhasznú szervezet megszűnését követő három évig nem lehet más közhasznú szervezet vezető tisztségviselője az a személy, aki korábban olyan közhasznú szervezet vezető tisztségviselője volt - annak megszűnését megelőző két évben legalább egy évig -,*
- a) amely jogutód nélkül szűnt meg úgy, hogy az állami adó- és vámhatóságnál nyilvántartott adó- és vámtartozását nem egyenlítette ki,*
 - b) amellyel szemben az állami adó- és vámhatóság jelentős összegű adóhiányt tárt fel,*
 - c) amellyel szemben az állami adó- és vámhatóság üzletlezárás intézkedést alkalmazott, vagy üzletlezárást helyettesítő bírságot szabott ki,*
 - d) amelynek adószámát az állami adó- és vámhatóság az adózás rendjéről szóló törvény szerint felfüggesztette, illetőleg törölte.*

XIII.

Cégjegyzés, képviselet

A társaságot az ügyvezető képviseli harmadik személyekkel szemben, valamint bíróságok és más hatóságok előtt. A cégjegyzés módja önálló. A társaság cégjegyzése akként történik, hogy a társaság kézzel, vagy géppel előírt, előnyomott, vagy előnyomtatott cégszöveg alá az ügyvezető a teljes nevét önállóan aláírja az aláírási mintának megfelelően.

XIV.

A felügyelőbizottság

A felügyelőbizottság tagjait a társaság 5 éves időtartamra választja.

A felügyelőbizottság tagjai:

Boros Ilona (an. Deák Ilona) 3100 Salgótarján, Alagút út 3.

Gusztiné dr. Toronyi Judit (an. Csongrádi Erzsébet) 3136 Etes, Dobó Katica út 22.

Kancsulik Attiláné (an. Vágvölgyi Edit) 3100 Salgótarján, Losonci út 16.

- 14.1. A felügyelőbizottság ügyrendjét maga állapítja meg, de azt az Alapító hagyja jóvá. A felügyelőbizottság üléseit az elnök hívja össze és vezeti. Az ülés összehívását az ok és a cél megjelölésével - a felügyelő bizottság bármely tagja írásban kérheti az elnöktől, aki a kérelem kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles intézkedni a felügyelő bizottság ülésének 30 napon belüli időpontra történő összehívásáról. Ha az elnök a kérelemnek nem tesz eleget, a tag maga jogosult az ülés összehívására. A felügyelőbizottságot a felügyelőbizottság elnöke – a napirend közzétételével – írásban hívja össze a véleményezési jog kialakítása végett úgy, hogy a meghívó elküldése és az összehívott ülés között legalább 5 naptári időtartam legyen.

- 14.2. A felügyelőbizottság 3 tagú, akkor határozatképes, ha mindhárom tag jelen van. A felügyelőbizottság határozatait egyszerű szótöbbséggel hozza, évente legalább kétszer ülésezik. **Ülései nyilvánosak.**
- 14.3. A felügyelőbizottság ellenőrzi a társaság ügyvezetését, a **társaság működését, gazdálkodását**, az ügyvezetőtől jelentést, a társaság munkavállalóitól tájékoztatást, felvilágosítást kérhet, a társaság irataiba betekinthez, azokat megtekintheti, megvizsgálhatja.
- 14.4. A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a társaság alapító felé előterjesztett fontosabb jelentéseit, mérlegét, vagyonkimutatását A felügyelőbizottság köteles megvizsgálni a gazdasági társaság legfőbb szerve ülésének napirendjén szereplő valamennyi lényeges üzletpolitikai jelentést, közhasznúsági jelentést, valamint minden olyan előterjesztést, amely a gazdasági társaság legfőbb szerve kizárólagos hatáskörébe tartozó ügyre vonatkozik. A számviteli törvény szerinti beszámolóról és az adózott eredmény felhasználásáról a közhasznú melléklet elfogadásáról a gazdasági társaság legfőbb szerve csak a felügyelő bizottság írásbeli jelentésének birtokában határozhat. A felügyelőbizottság tagjai díjazásban nem részesülnek.
- 14.5. **A felügyelő szerv köteles az intézkedésre való jogosultságának megfelelően a legfőbb szervet vagy az ügyintéző és képviseleti szervet tájékoztatni és annak összehívását kezdeményezni, ha arról szerez tudomást, hogy**
- a) a szervezet működése során olyan jogszabálysértés vagy a szervezet érdekeit egyébként súlyosan sértő esemény (mulasztás) történt, amelynek megszüntetése vagy következményeinek elhárítása, illetve enyhítése az intézkedésre jogosult vezető szerv döntését teszi szükségessé;
 - b) a vezető tisztségviselők felelősségét megalapozó tény merült fel.

A legfőbb szervet a felügyelő szerv indítványára - annak megtételétől számított harminc napon belül - intézkedés céljából össze kell hívni. E határidő eredménytelen eltelté esetén a legfőbb szerv és az ügyintéző és képviseleti szerv összehívására a felügyelő szerv is jogosult. Ha az arra jogosult szerv a törvényes működés helyreállítása érdekében szükséges intézkedéseket nem teszi meg, a felügyelő szerv köteles haladéktalanul értesíteni a törvényességi ellenőrzést ellátó szervet.

14.6. **A felügyelőbizottsági tagok összeférhetlenségére vonatkozó szabályok:**

Nem lehet a felügyelő szerv elnöke vagy tagja, az a személy, aki

- a) a legfőbb szerv, illetve az ügyintéző és képviseleti szerv elnöke vagy tagja
- b) a társasággal, mint közhasznú szervezettel a megbízatásán kívüli más tevékenység kifejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,
- c) a társaság, mint közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatásokat
- d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.

XV. Könyvvizsgáló

A társaság könyvvizsgálója 2012. június 30-tól 2017. május 31-ig

**Németh József Tibort (an. Bessenyei Jolán) 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66. fszt. 1.
kamarai tagsági száma: 000195**

- 15.1. A könyvvizsgáló köteles a társaság éves beszámolóját, annak jogszabályoknak való megfelelését ellenőrizni, a legfőbb szerv elé terjesztett minden lényeges üzleti jelentést megvizsgálni abból a szempontból, hogy az valós adatokat tartalmaz-e, illetve megfelel-e a jogszabályok előírásainak.
- 15.2. Feladatának ellátása érdekében a társaság könyveibe betekinthez, az ügyvezetőtől, a társaság munkavállalóitól felvilágosítást kérhet, a társaság pénzforgalmi számláit, könyvvezetését, szerződéseit megvizsgálhatja.
- 15.3. A felügyelő bizottság kezdeményezheti a könyvvizsgáló bizottsági ülésen való meghallgatását, továbbá a könyvvizsgáló is kezdeményezheti, hogy a felügyelő bizottság az általa javasolt tárgyat tűzze napirendjére, és hogy a bizottsági ülésen tanácskozási joggal részt vehessen.
- 15.4. A könyvvizsgáló köteles a társaság működése során tudomására jutott üzleti titkot megőrizni.
- 15.5. A gazdasági társaság könyvvizsgálóját a társaság legfőbb szervének a társaság számviteli törvény szerinti beszámolóját tárgyaló ülésére meg kell hívni. A könyvvizsgáló az ülésen köteles részt venni.

Ha a könyvvizsgáló megállapítja, illetve egyébként tudomást szerez arról, hogy a gazdasági társaság vagyonának jelentős csökkenése várható, illetve olyan tényről észlel, amely a vezető tisztségviselők vagy a felügyelőbizottság tagjainak e törvényben meghatározott felelősségét vonja maga után, köteles a gazdasági társaság legfőbb szervének összehívását kezdeményezni. Ha a legfőbb szerv ülésének összehívására nem kerül sor, illetve a jogszabályok által megkivánt döntéseket nem hozza meg, a könyvvizsgáló erről a társaság törvényességi felügyeletét ellátó cégbíróságot értesíti.

- 15.6. A könyvvizsgáló a vonatkozó szakmai jogszabályokban, valamint a Polgári Törvénykönyvben meghatározott szabályok szerint felelősséggel tartozik.
- 15.7. ***A könyvvizsgálóra vonatkozó összeférhetetlenségére vonatkozó szabályok:***

Nem lehet a társaság könyvvizsgálója az a személy, aki

a) a legfőbb szerv, illetve az ügyintéző és képviselői szerv elnöke vagy

b) a társasággal, mint közhasznú szervezettel a megbízatásán kívüli más tevékenység ki fejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,

c) a társaság, mint közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzügyi szolgáltatásokat,

d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.

XVI.

A társaság gazdálkodása

A közhasznú társaság gazdálkodása során elért eredményét nem oszthatja fel, azt a létesítő

okiratban meghatározott közhasznú tevékenységére kell fordítania, üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat.

- *A társaság, mint közhasznú szervezet a vezető tisztségviselőt, a támogatót, az önkéntest, valamint e személyek közeli hozzátartozóját - a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető szolgáltatások, kivételével - cél szerinti juttatásban nem részesítheti.*
- *A közhasznú szervezet váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki. A közhasznú szervezet gazdasági-vállalkozási tevékenységének fejlesztéséhez közhasznú tevékenységét veszélyeztető mértékű hitelt nem vehet fel.*
- *A közhasznú szervezet köteles a beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon köteles letétbe helyezni és közzétenni.*
- *A közhasznú szervezet beszámolójába, közhasznúsági mellékletébe bárki betekinthes, illetve abból saját költségére másolatot készíthet.*

XVII.

A társaság átalakulása

A nonprofit gazdasági társaság más társasági formába csak nonprofit jellegének megtartásával alakulhat át, nonprofit gazdasági társasággal egyesülhet, illetve nonprofit gazdasági társaságokra válhat szét.

Az alapító okiratban nem szabályozott kérdésekben a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény, az Áht, valamint a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. Törvény, valamint az egyesülési jogról és közhasznú jogállásról szóló 2011. évi CLXXV. tv. rendelkezési irányadók.

Salgótarján, 2012. május 24.

.....
Salgótarján Megyei Jogú Város
Önkormányzat Alapító képviselőjében
Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester

Készítette és ellenjegyezte:

Dr. Szénási Zsuzsanna ügyvéd
(3100 Salgótarján, Március 15. út 4.)

EGYESÜLÉSI SZERZŐDÉS

Amely létrejött a 2006. évi IV. tv. (Gt) alapján a

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cg. 12-09-007321

Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

Adószám: 23327186-9004-572-12

KSH. Sz. 23327186-9004-572-12

Képviseli: Simon Lajos ügyvezető igazgató

(a továbbiakban *Átvevő Társaság*)

valamint a

Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cg. 12-09-006237

Székhely: 3100 Salgótarján, Salgó út 52.

Adószám: 18633571-2-12

KSH. Sz. 18633571-6020-599-12

Képviseli: László István ügyvezető igazgató

(a továbbiakban *Beolvadó Társaság*)

Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cg. 12-09-006247

Székhely: 3100 Salgótarján, Kassai sor 54.

Adószám: 18635188-2-12

KSH. Sz...18635188-9311-571-12

Képviseli: Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató

(a továbbiakban *Beolvadó Társaság*)

I.

A szerződést kötő felek, és a szerződés előzményei

1. **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
A Nógrád Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon Cg. 12-09-007321. sz. alatt került a cégjegyzékbe bejegyzésre. A társaság egyedüli tagja (alapítója) Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.
2. A **Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** a Nógrád Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon Cg. 12-09-006237. sz. alatt került a cégjegyzékbe bejegyzésre. A társaság egyedüli tagja (alapítója) Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.

3. **A Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** Nógrád Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon Cg. 12-09-006247. sz. alatt került a cégjegyzékbe bejegyzésre. A társaság egyedüli tagja (alapítója) Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.
4. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a felügyelőbizottságok által is véleményezett előterjesztést – megtárgyalta és a 221/2011. (XII.15.) Öh. sz. határozatával, döntött arról, hogy egyetért a társaságok egyesülésével akként, hogy a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság , mint beolvadó társaságok beolvadnak a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságba. A Közgyűlés megállapította, hogy a beolvadást követően a jogutód Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság cégformája nem változik, továbbra is nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik tovább, és az változatlanul 100 %-os, kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság marad. A közgyűlés az átalakulás vonatkozásában a gazdasági társaságok vagyonmérleg-tervezetei fordulónapjaként 2011. december 31. napját határozta meg.

II.

A beolvadás indokai

4. Mindhárom, a beolvadó és átvevő gazdasági társaság egyszemélyes tulajdonosa Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata. Az egyesüléssel létrejövő új szervezeti struktúra biztosítja a gyors és hatékony döntéshozatalt és irányítást. A három, külön társaságban ellátott tevékenységek egy társaságon belüli elvégzése jelentősen csökkenti a működési költségeket az által, hogy nincs szükség a különálló jogi személyek fenntartására. Lehetőség nyílik a munkaerő-kihasználtság növelésére, a vagyonkoncentrációra, a vagyonhasznosítás racionalizálására.

III.

Az egyesülésre vonatkozó megállapodás

5. Szerződő felek a társaságok alapítója, Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének 221/2011. (XII.15.) Öh. sz. egyesülésükről szóló határozata alapján elhatározzák egyesülésüket, melynek módja az Alapítói határozat alapján, **beolvadás**.

A beolvadás akként történik, hogy a Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság és a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság mint Beolvadó Társaságok egyesülés útján beolvadnak a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit kft-be, mint Átvevő Társaságba, mely változatlan társasági formában (nonprofit korlátolt felelősségű társaság) működik tovább. A beolvadással az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit kft. a Gt. 4. §. (7) bek. alapján - figyelemmel a Civil tv. 32- §. (2)-(5)

bekezdésére - alapító okiratának egyidejű módosításával kezdeményezi a közhasznú jogállás megállapítását, és nyilvántartásba vételét. Az átvevő társaság közszolgáltatási szerződést kötött, és kötelezettséget vállal arra, hogy a Civil tv. szerinti közhasznúsági feltételeket teljesíti.

6. Beolvadó társaságok 2011. december 31-i fordulónapú mérleg és vagyoneleltáradatak alapján beolvadnak az Átvevő társaságba, melynek eredményeképpen a Beolvadó társaságok megszűnnek és az Átvevő társaság a Beolvadó társaságok általános jogutója lesz.
7. Felek ezen dokumentum aláírásával elismerik, hogy a beolvadásra vonatkozó döntés meghozatala előtt egymás részére minden olyan felvilágosítást megadtak, amely a beolvadásra vonatkozó döntés meghozatalához szükséges, illetve amely felvilágosítás megadására a Társasági törvény szerint kötelesek.
8. A felek megállapítják, hogy az Alapító átalakulást eldöntő határozata szerint a beolvadási vagyommérleg és vagyoneleltár fordulónapja 2011. december 31. napja.
9. Beolvadó Társaság vezető tisztségviselői jelen okirat aláírásával feltétlen és visszavonhatatlan hozzájárulásukat adják ahhoz, hogy az ingatlan-nyilvántartásban a jogutód, Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit kft Átvevő Társaság javára az átalakulási vagyoneleltárban feltüntetett ingatlanok tulajdonjoga 1/1 tulajdoni arányban „beolvadás, ” jogcímen bejegyzésre kerüljenek, az átalakulás cégjegyzékbe történő bejegyzésével.
10. Az átalakulás könyv szerinti értéken történik, ezért a társaságok vagyommérleg-tervezetében a könyv szerinti érték megegyezik a piaci értékkel.
11. Az egyesüléssel érintett társaságoknál mindhárom társaság esetében a könyvvizsgálói feladatokat az MBI Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (tags ig. sz. 000588) személyében felelős könyvvizsgáló Mesterné Berta Ildikó könyvvizsgáló (MKVK. 000183) 3100 Salgótarján, Pécskő út 38. látta el, ő volt jogosult a vagyommérleg és vagyoneleltár-tervezetek ellenőrzésére.
12. Szerződő felek kijelentik, hogy a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvényben foglalt feltételek hiánya miatt a beolvadáshoz a Gazdasági Versenyhivatal engedélye nem volt szükséges, mert a vállalkozások összefonódásainak feltételei jelen esetben nem állnak fenn.
13. Átalakulási tervet szerződő feleknek a Gt. 78. §. (4) bekezdésének rendelkezésire tekintettel nem kellett készíteniük.
14. Az átalakulás, a társasági adóról és osztalék adóról szóló 1996. évi LXXXI. Tv. szerinti kedvezményezett átalakulás.

15. A beolvadási folyamatban részt vevő gazdasági társaságok adatai:

A Beolvadó Társaságok főbb adatai a beolvadás előtt:

Neve: Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszám: Cg. 12-09-006237
Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
A társaság jegyzett tőkéje 4.000.000.- Ft
A társaság saját tőkéje 20.865.000.- Ft
Képviselője László István ügyvezető igazgató
Fő tevékenysége Televízióműsor összeállítása, szolgáltatása - közhasznú
Alapítója és egyedüli tagja Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.)

Neve: Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszám: Cg. 12-09-006247
Székhely: 3100 Salgótarján, Kassai sor 54.
A társaság jegyzett tőkéje 32.040.000.- Ft
A társaság saját tőkéje 35.897.000.- Ft
Képviselője Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető igazgató
Fő tevékenysége Sportlétesítmény működtetése - közhasznú
Alapítója és egyedüli tagja Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.)

Az Átvevő Társaság adatai beolvadás előtt:

Neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Cégjegyzékszám: Cg. 12-09-007321
Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
A társaság jegyzett tőkéje 500.000.- Ft
A társaság saját tőkéje 9.831.000.- Ft
Képviselője Simon Lajos ügyvezető igazgató
Fő tevékenysége Művészeti létesítmények működtetése
Alapítója és egyedüli tagja Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.)

Az átalakulásban résztvevő társaságok legfőbb szerve az egyesülés formájaként a Gt. 81. §. (1) bek. szerinti **beolvadást** határozta el. Az Átvevő Társaság alapító okiratát a felek megismerték, az Átvevő Társaság alapító okirat módosításának, és egységes szerkezetű alapító okiratának, az átalakulási vagyonszámleltár és vagyonszámleltár tervezetek, könyvvizsgálói jelentés elfogadásának napja 2012. május 24. A Beolvadó Társaságok vezető tisztségviselőinek megbízása a megszűnik a Beolvadó Társaságok megszűnésével, az átalakulásnak a napjával, mely a társaságok legfőbb szervének, az átalakulásról szóló véglegesen döntő

ülésén, a Gt. 74. §. (6) bek. és a Ctv. 57. §. (2) bek) alapján meghatározott időpont, 2012. június 30. napja, amikor az átalakuláshoz fűződő joghatások beállnak.

Az Átvevő Társaság adatai a beolvadás után:

Cégneve: **Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság**
Rövidített neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit kft.
Cégjegyzékszám: 12-09-007321
Székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
Az alapító okirat módosításának kelte: 2012. május 24.
A Társaság alapítója, tagja: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat (székhely:3100 Salgótarján, Múzeum tér 1. képv. Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester)
Főtevékenysége: Művészeti létesítmények működtetése
Jegyzett tőke: 36.540.000.- Ft készpénz
Saját tőke: 66.593.000.- Ft

16. A beolvadással az Átvevő Társaság alapító okirata az alábbiakkal változik:

3. Új telephelyek

3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10, 1768/A/11,1768 /B/4 hrsz
3100 Salgótarján, Pécskő út 13. Tanuszoda (4170 hrsz.)
3100 Salgótarján, Kassai sor 54.(Városi Sportcsarnok)
3100 Salgótarján, Losonci út - 1877 hrsz. - (Városi Sportcentrum)
3100 Salgótarján, Camping út - 2428 hrsz. -2429 hrsz. - Tóstrand
3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand sporttelep) 2435 hrsz.
3100 Salgótarján, Tó-strand (Tarjáni Gyermektábor - 2419 hrsz.)
3100 Salgótarján, Forgách út „sporttelep” 4931/2 hrsz.
3100 Salgótarján, Zagyvarakodó (Lőtér- 3679 hrsz.)
3100 Salgótarján, Zemlinszki út 1. (Bányamúzeum)

4. Alapító okiratokban az alapító nyilvántartási száma: 735289
KSH: 15735289-8411-321-12

5. Alapító okirat III/3. pontja módosul az alábbiak szerint:

A társaság tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a helyi önkormányzatokról szóló módosított 1990. évi LXV. törvény, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény alapján az alapító önkormányzatnak kötelező feladatként gondoskodnia kell.

A társaság a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. Tv. 8. §-ban, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről

szóló 1997. évi CXL. törvény 76. és 78. §-ban, valamint a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§-ban feltüntetett közfeladatokat lát el, a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása valamint a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás körében.

A társaság közhasznú tevékenységi körei az Ötv. 8. §., a közművelődési törvény 76. és 78.§, valamint a sporttörvény 55.§ alapján:

Művészeti létesítmények működtetése FŐ TEVÉKENYSÉG

Előadó-művészet

Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

Filmvetítés

Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése

Kulturális képzés

Múzeumi tevékenység

M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység

Sportlétesítmény működtetése

Sport, szabadidős képzés

Egyéb sporttevékenység

Egyéb humán-egészségügyi ellátás

Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Gyermekek napközbeni ellátása

Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás

Egyéb szálláshely-szolgáltatás

Egyéb vendéglátás (diákétkeztetés)

Film, video, televízióműsor-gyártás

Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai

Film-, videó- és televízióprogram terjesztése

Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása

Egyéb tevékenységi körök:

PR, kommunikáció

Reklámügynöki tevékenység

M.n.s. egyéb információs szolgáltatás

M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

M.n.s. egyéb oktatás

Egyéb foglалás

Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Sport, szabadidős képzés

Műholdas távközlés

Vezeték nélküli távközlés

Vezetékes távközlés

Egyéb távközlés

Rádióműsor-szolgáltatás

Egyéb sokszorisítás

Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
Egyéb vendéglátás
Építményüzemeltetés
Ingatlankezelés
Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
Napilapkiadás
Éttermi, mozgó vendéglátás
Hangfelvétel készítése, kiadása
Könyv-kiskereskedelem
M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás

6. Alapító Okirat kiegészül az alábbiakkal:

Jogelődök a 2012. május 24-én az Alapító által elhatározott beolvasására figyelemmel:

Létesítmény és Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006247. székhely: 3100 Salgótarján, Kassai sor 54.

Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-006237) 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

7. Alapító Okiratban a társaság törzstőkéje, a tag törzsbetéte módosul:

A Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit kft. és a Létesítmény és Sport Nonprofit kft. beolvasását követően az Átvevő társaság törzstőkéje- jegyzett tőkéje- az átalakulási vagyommérleg és vagyonleltár tervezetek alapján 36.540.000.- Ft azaz harminchatmillió- ötszáznegyvenezer forint készpénz. A készpénz a társaság bankszámláján rendelkezésre áll. A társaság jegyzett tőkéje a beolvasással, annak napjával a társaság tulajdonába kerül. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.) tag törzsbetéte, az átalakulási vagyommérleg és vagyonleltár tervezetek alapján 36.540.000.- Ft

8. Az alapító okirat a Civil tv. alapján kiegészül az alábbiakkal:

- A nonprofit gazdasági társaság üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség nem osztható fel, az a társaság vagyonát gyarapítja.
- A társaság gazdasági-vállalkozási tevékenységet csak közhasznú tevékenység megvalósítását nem veszélyeztetve végez, gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt a létesítő okiratában meghatározott közhasznú tevékenységére kell fordítania.
- A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt.
- A társaság a közfeladatai ellátására közszolgáltatási szerződést köt, valamint külön magánokiratban vállalja a Civil tv. szervezeti közhasznúsági feltételek teljesítését.

- A társaság, mint közhasznú szervezet váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki, gazdasági vállalkozási tevékenység fejlesztéséhez közhasznú tevékenységét veszélyeztető mértékű hitelt nem vehet fel.
- A társaság nem zárja ki, hogy tagján, tagjain kívül más is részesülhessen közhasznú szolgáltatásaiból.
- A társaság tevékenységének és gazdálkodásának legfontosabb adatait a nyilvánosság biztosítása érdekében a helyi sajtó -, Nógrád Megyei Hírlap-, valamint a társaság www.stkult.hu honlapján, és a társaság székhelyén elhelyezett hirdetőtáblán közzé teszi.
- A közhasznú társaság működésével kapcsolatos iratokba, a közhasznú szervezet beszámolójába, a közhasznúsági mellékletébe bárki betekinthez, arról saját költségén másolatot készíthet. Az iratokba történő betekintés, a társaság székhelyén, előzetes szóbeli, vagy írásbeli bejelentés alapján, a társaság ügyvezetőjével munkaidőben előzetesen egyeztetett időpontban, lehetséges. Az ügyvezető a betekintést kérő kérelmét, a kérelem beérkezésétől, szóban, telefonon tett kérelem esetén a tudomásra jutástól számított 8. munkanapig köteles teljesíteni. Az ügyvezető, akadályoztatása esetén köteles helyetteséről gondoskodni.

9. A társaság szervezete módosul, illetőleg kiegészül:

A társaság egyszemélyes jellegből adódóan a taggyűlés hatáskörébe tartozó kérdésekben a Társaság egyedüli tagja, az Alapító dönt.

Az alapító

A társaság legfőbb szerve Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése, mint Alapító. **Az alapító ülései nyilvánosak.** Az Alapító szükség szerint, de legalább évente egyszer, az éves beszámoló, és közhasznúsági melléklet elfogadásakor és az új üzleti terv meghatározásakor tart ülést. Az ülés összehívásának módjára, napirendjére, közlésének módjára vonatkozó szabályokat az Alapító Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza.

Az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozik:

Az alapító kizárólagos hatáskörébe tartoznak mindazon kérdések, amelyeket a Gt 141. §-a legfőbb szerv (taggyűlés) kizárólagos hatáskörébe utal, kivéve a Gt. 141. §. (2) bek. b. pontjában - osztalékélegítésének elhatározása - foglaltakat.

Az alapító dönt továbbá

- az ügyvezető előző üzleti évben végzett munkájának éves értékeléséről és határoz az ügyvezető részére megadható felmentvény tárgyában.
- a szervezeti és működési szabályzat elfogadásáról és módosításáról
- mindazokban a kérdésekben, amelyekben Gt. vagy más jogszabályok döntési

joggal ruházzák fel.

- felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása
- éves üzleti terv elfogadása
- javadalmazási szabályzat elfogadása
- ügyvezető igazgató prémiumfeladatának megállapítása, értékelése
- közhasznú szerződés megkötésével, illetve módosításával kapcsolatos döntések
- közhasznúsági beszámoló, közhasznúsági melléklet elfogadása

Az Alapító a kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésekben a határozatát, annak meghozatalától számított 15 napon belül írásban közli a Társaság ügyvezetőjével.

Döntéshozatalt megelőző véleményezési jog gyakorlása

1. Az Alapító, a személyi kérdéseket tartalmazó döntést kivéve - köteles a döntéshozatalt megelőzően a felügyelőbizottság, valamint az ügyvezető véleményének megismerése érdekében írásos véleményüket beszerezni. Az írásos vélemények nyilvánosak, melyeket a helyi napilap, és a társaság honlapján és a társaság hirdetőtábláján is közzé kell tenni.
2. A véleményezési jog gyakorlása érdekében az alapító a döntéshozatalt legalább 15 nappal megelőzően írásban megkeresi a vezető tisztségviselőt, illetve a felügyelő bizottság elnökét és egyben felkéri a vezető tisztségviselőt, hogy véleményét a kézhezvételtől számított 8 napon belül, a felügyelő bizottság elnökét, hogy a felügyelő bizottság véleményét a kézhezvételtől számított 8 napon belül írásban közölje az alapítóval.
3. Halaszthatatlan döntés esetén a vélemény beszerzése rövid úton (távbeszélő, fax, e-mail) is történhet, azonban az így véleményt nyilvánító személy 8 napon belül köteles véleményét írásban is az Alapító rendelkezésére bocsájtani. A felügyelőbizottság és az ügyvezető véleménye az Alapítót nem kötelezi.
4. A felügyelőbizottságot a felügyelőbizottság elnöke – a napirend közlésével - írásban hívja össze a véleményezési jog kialakítása végett úgy, hogy a meghívó elküldése és az összehívott ülés között legalább 5 naptári időtartam legyen.
5. A felügyelőbizottság határozatát szótöbbséggel hozza meg, írásban foglalt véleményében a kisebbség véleményét is rögzíteni kell. Ülési nyilvánosak, határozatképes, ha mindhárom tag jelen van.
6. Az alapító döntéseit, ha a könyvvizsgálói, felügyelő bizottsági feladatokat, vagy az ügyvezetést érinti, meghozataluktól számított 3 napon belül, postai ajánlott küldemény útján kell írásban közölni az érintettekkel. Egyéb alapítói döntést az ügyvezető az érintettekkel 15 napon belül közöl.
7. A társaság tevékenységével és gazdálkodásával kapcsolatos alapítói döntések nyilvánosságának biztosítása kötelező. Az alapító döntéseit az ügyvezető a Nógrád Megyei Hírlapban és a cég honlapján is közzéteszi.
8. Az ügyvezető az Alapító és a felügyelőbizottság által hozott határozatokról folyamatos nyilvántartást vezet (Határozatok könyve) oly módon, hogy a döntés tartalma, időpontja, hatálya, a döntést támogatók és ellenzők számaránya egyértelműen meghatározható legyen.
9. Az alapító vezető szervének határozathozatalában - a társaságot érintő döntéshozatala során - nem vehet részt az a személy, aki vagy akinek közeli

hozzátartozója a határozat alapján

- a) kötelezettség vagy felelősség alól mentesül, vagy
- b) bármilyen más előnyben részesül, illetve a megkötendő jogügyletben egyébként érdekelt.

10. Nem minősül előnynek a közhasznú szervezet cél szerinti juttatásai keretében a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatás.

10. Az alapító okiratban az ügyvezetőre vonatkozó rendelkezések kiegészülnek az alábbiakkal:

Az ügyvezető

- gondoskodik a társaság üzleti könyveinek szabályszerű vezetéséért
- elkészíti a társaság mérlegét, vagyonkimutatását, közhasznúsági jelentését, ezeket az alapító elé terjeszti.

A közhasznú szervezet megszűnését követő három évig nem lehet más közhasznú szervezet vezető tisztségviselője az a személy, aki korábban olyan közhasznú szervezet vezető tisztségviselője volt - annak megszűnését megelőző két évben legalább egy évig -,

- a) amely jogutód nélkül szűnt meg úgy, hogy az állami adó- és vámhatóságnál nyilvántartott adó- és vámtartozását nem egyenlítette ki,
- b) amellyel szemben az állami adó- és vámhatóság jelentős összegű adóhiányt tárt fel,
- c) amellyel szemben az állami adó- és vámhatóság üzletlezárás intézkedést alkalmazott, vagy üzletlezárást helyettesítő bírságot szabott ki,
- d) amelynek adószámát az állami adó- és vámhatóság az adózás rendjéről szóló törvény szerint felfüggesztette, illetőleg törölte.

11. A felügyelőbizottságra vonatkozó rendelkezés módosul, és kiegészül az alábbiakkal:

Az Alapító 2012. június 30. napjával Szabó Ferenc (an. Lantos Erzsébet) 3100 Salgótarján, Alagút út 3. szám alatti felügyelőbizottsági tagot visszahívja, s helyette 2012. június 30. napjától 2016. március 24-ig a felügyelőbizottság tagjának megválasztja:

Boros Ilona (an. Deák Ilona) 3100 Salgótarján, Alagút út 3. szám alatti lakost

Ülései nyilvánosak, ellenőrzi a társaság működését gazdálkodását.

A felügyelő szerv köteles az intézkedésre való jogosultságának megfelelően a legfőbb szervet vagy az ügyintéző és képviseleti szervet tájékoztatni és annak összehívását kezdeményezni, ha arról szerez tudomást, hogy

- a) a szervezet működése során olyan jogszabálysértés vagy a szervezet érdekeit egyébként súlyosan sértő esemény (mulasztás) történt, amelynek megszüntetése

vagy következményeinek elhárítása, illetve enyhítése az intézkedésre jogosult vezető szerv döntését teszi szükségessé;

b) a vezető tisztségviselők felelősségét megalapozó tény merült fel.

A legfőbb szervet a felügyelő szerv indítványára - annak megtételétől számított harminc napon belül - intézkedés céljából össze kell hívni. E határidő eredménytelen eltelte esetén a legfőbb szerv és az ügyintéző és képviseleti szerv összehívására a felügyelő szerv is jogosult. Ha az arra jogosult szerv a törvényes működés helyreállítása érdekében szükséges intézkedéseket nem teszi meg, a felügyelő szerv köteles haladéktalanul értesíteni a törvényességi ellenőrzést ellátó szervet.

A felügyelőbizottsági tagok összeférhetlenségére vonatkozó szabályok:

Nem lehet a felügyelő szerv elnöke vagy tagja, az a személy, aki

- a) a legfőbb szerv, illetve az ügyintéző és képviseleti szerv elnöke vagy tagja
- b) a társasággal, mint közhasznú szervezettel a megbízatásán kívüli más tevékenység kifejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,
- c) a társaság, mint közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatásokat
- d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.

12. A könyvvizsgálóra vonatkozó rendelkezés módosul:

A társaság könyvvizsgálója 2012. június 30-tól 2017. május 31-ig

Németh József Tibort (an. Bessenyei Jolán) 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 66. fszt. 1. kamarai tagsági száma: 000195

A könyvvizsgálóra vonatkozó összeférhetlenségére vonatkozó szabályok:

Nem lehet a társaság könyvvizsgálója az a személy, aki

- a) a legfőbb szerv, illetve az ügyintéző és képviseleti szerv elnöke vagy
- b) a társasággal, mint közhasznú szervezettel a megbízatásán kívüli más tevékenység kifejtésére irányuló munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll, ha jogszabály másképp nem rendelkezik,
- c) a társaság, mint közhasznú szervezet cél szerinti juttatásából részesül - kivéve a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető nem pénzbeli szolgáltatásokat, és az egyesület által tagjának a tagsági jogviszony alapján a létesítő okiratban foglaltaknak megfelelően nyújtott alapcél szerinti juttatást -, illetve
- d) az a)-c) pontban meghatározott személyek közeli hozzátartozója.

13. A társaság gazdálkodása:

- A társaság, mint közhasznú szervezet a vezető tisztségviselőt, a támogatót, az önkéntest, valamint e személyek közeli hozzátartozóját - a bárki által megkötés nélkül igénybe vehető szolgáltatások, kivételével - cél szerinti juttatásban nem részesítheti.
 - A közhasznú szervezet váltót, illetve más hitelviszonyt megtestesítő értékpapírt nem bocsáthat ki. A közhasznú szervezet gazdasági-vállalkozási tevékenységének fejlesztéséhez közhasznú tevékenységét veszélyeztető mértékű hitelt nem vehet fel.
 - A közhasznú szervezet köteles a beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni, amelyet a beszámolóval azonos módon köteles letétbe helyezni és közzétenni.
 - A közhasznú szervezet beszámolójába bárki betekinthat, illetve abból saját költségére másolatot készíthet.
17. Az átvevő Társaság alapító okiratának tervezetét a szerződő felek megismerték, és azt az egyesülés elfogadását követően kötelező erejűnek ismernek el. Az egyesülési szerződés Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat Alapító Hozzájáruló Határozatával lép hatályba.
18. Szerződő felek a **beolvadás hatályosulásának időpontját 2012. június 30.** napjában határozzák meg.
19. Szerződő felek tudomásul veszik, hogy az egyesülő társaságokkal szemben fennálló esetleges követeléseket az egyesülés nem teszi lejárttá. A szerződő felek tagjának felelősségére, valamint a jogutódlásra a Gt. 70. §-ában foglaltak irányadók.
20. Az átvevő és a beolvadó gazdasági társaságok 2011. december 31-i fordulónapra elkészített átalakulási vagyonszámvetés, vagyonszámvetés tervezeteit független könyvvizsgáló záradékolta, melyet a társaságok felügyelőbizottságai megismertek, és határozatukkal jóváhagytak.
21. Az egyesülésről az egyesülési szerződés elfogadásától számított 15 napon belül tájékoztatni kell a gazdasági társaságoknál működő munkavállalói érdekképviseleti szerveket, illetőleg ennek hiányában a munkavállalókat.
22. Az egyesüléssel érintett gazdasági társaságok - az egyesülés végleges elhatározását, az Alapító elfogadását követően - az utolsó döntés meghozatalától számított 8 napon belül kötelesek erről a Céglapban átalakulási közlemény közzétételét kezdeményezni, melyet két egymást követő lapszámban kell közzétenni. A közzététel kezdeményezésére kijelölt társaság az Átvevő Társaság.
23. Az Átvevő társaság vezető tisztségviselője e szerződés aláírásával tudomásul veszi, hogy a beolvadás cégbejegyzését követő 90 napon belül a vonatkozóan a cégbejegyzés napjával (a beolvadás előtti és utáni állapot vonatkozásában is) végleges vagyonszámvetés és vagyonszámvetést kell készíteni. E vagyonszámvetés és a

Cégbírósághoz benyújtott vagyonmérleg tervezet szerint megállapított saját tőke közötti pozitív különbözetet a jegyzett tőkén felüli vagyonként kell figyelembe venni, negatív különbözet esetén pedig – ha arra a jegyzett tőkén felüli vagyon nem nyújt fedezetet – a jegyzett tőkét le kell szállítani. A végleges vagyonmérleget és vagyonleltárt a számviteli törvény szabályai szerint kell elkészíteni.

24. Jelen egyesülési szerződés Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlésének hozzájárulásával lép hatályba, melyet a társaságok vezető tisztségviselői az egyesülési szerződést elfogadó Közgyűlés felhatalmazása alapján írnak alá.

Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk és a Gt. rendelkezési irányadók.

Salgótarján, 2012. május 24.

.....
***Salgótarjáni Városi Televízió
Nonprofit kft.
képv. László István ügyvezető
Beolvadó Társaság***

.....
***Létesítmény és Sport Nonprofit kft
képv. Pusztáné Belinyák Ágnes ügyvezető
Beolvadó Társaság***

.....
***Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit kft.
Képv. Simon Lajos ügyvezető
Átvevő Társaság***

Ellenjegyzem:

KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS (tervezet)

amely létrejött egyrészről Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., KSH: 15450494-8411-321-12, nyilvántartási szám: 450494, képviseli: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester), továbbiakban: Önkormányzat, másrészről a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (3100 Salgótarján, Fő tér 5., képviseli: Simon Lajos ügyvezető igazgató), továbbiakban: Társaság, továbbiakban együtt: Felek között az alulírott helyen és időben az alábbi feltételekkel:

1. Jelen szerződés értelmében a Társaság vállalja a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 76. és 78. §-ban, a a sportról szóló 2004. évi I. törvény 55.§-ában az önkormányzat részére meghatározott feladatok, valamint a szerződés 1. sz. mellékletében és Salgótarján Megyei Jogú Város kulturális koncepciójában meghatározott feladatok ellátását.
2. Felek jelen szerződést 2012. július 1.napjától 2021. június 30. napjáig terjedő határozott időre kötik.
3. A 1. pontban meghatározott szolgáltatásban, tevékenységben érintettek köre: Salgótarján város lakossága.
4. A Társaság a közművelődési szolgáltatásokat az 1. sz. melléklet I. 1-2. pontjában megjelölt érintettek számára ingyenesen, térítési díj fizetése nélkül biztosítja.
5. Társaság köteles a 1. pontban meghatározott feladatokat a jogszabályokban meghatározott szakmai követelményeinek megfelelő szakemberekkel ellátni.
6. Társaság tudomásul veszi, hogy feladatai ellátása során tevékenységét politikai, vallási, világnézeti elkötelezettség nélkül, pártatlanul, mindenféle hátrányos megkülönböztetés nélkül köteles ellátni.
7. Az Önkormányzat vállalja, hogy évente a tárgyévi költségvetése terhére a 1. pontban megjelölt feladatok megfelelő színvonalú ellátásához költségvetési támogatást biztosít, amely összeget évente külön megkötött megállapodásban meghatározott ütemterv alapján havonta minden hónap 5. napján átutal a Társaság pénzforgalmi számlájára.
8. A Társaság vállalja, hogy könyvvitelében a 7. pontban megjelölt költségvetési támogatást feladatonként elkülönítetten kezeli. Vállalja továbbá, hogy évente április 30-ig az üzleti terv beszámolójában elkülönítetten, szöveges indokolással együtt számol el a költségvetési támogatási összeg rendeltetésszerű felhasználásáról.
9. A Társaság tudomásul veszi, hogy az Önkormányzat a költségvetési támogatások felhasználását Salgótarján Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Népjóléti Irodája útján jogosult és köteles ellenőrizni.
10. A Társaság tudomásul veszi, hogy amennyiben az ellenőrzés során a költségvetési támogatás jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerű felhasználása kerül megállapításra, a megállapítást követően azonnal köteles a jogszabálysértő, vagy nem rendeltetésszerűen felhasznált

költségvetési támogatást visszafizetni az Önkormányzat K&H Banknál vezetett 10402142-49565051-57501001 számú elszámolási számlájára.

11. A Társaság tudomásul veszi, hogy amennyiben a 8. pontban meghatározott számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettsége teljesítéséig az Önkormányzat a további költségvetési támogatást felfüggeszti, és a felfüggesztés ideje alatt Társaságot egyéb támogatásban sem részesíti.
12. A Társaság tudomásul veszi, hogy amennyiben jelen szerződésben foglaltak szerinti feladatainak elvégzéséről számadásában szakmailag és pénzügyileg nem tud elszámolni, az el nem számolt összeget az üzleti terv beszámolójának elfogadását követő hónap 15. napjáig köteles visszafizetni az Önkormányzat számlájára.
13. A Társaság kijelenti, hogy az előírtaknak megfelelő tagoltsággal folyamatosan eleget tesz a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 2.§-ában foglalt közzétételi kötelezettségének, összhangban az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 15/D.§(1) bekezdésében foglaltakkal.
14. Felek megállapodása értelmében az Önkormányzat az alábbi kizárólagos tulajdonát képező ingatlanokat 2012. július 1. napjával a Társaság részére térítésmentesen használatba adja az 1. pontban megjelölt feladat-ellátás érdekében:
 - 3100 Salgótarján, Fő tér 5. 3748 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Erzsébet tér 4. (Apolló Mozi) 3895 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Klapka György út 4.(Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda) 3876 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Zagyva út 3. (Bátki József Közösségi Ház) 8782 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10. (Irodaház) 1768/A/11,1768 /B/4 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Pécskő út 13. (Tanuszoda) 4170 hrsz
 - 3100 Salgótarján, Kassai sor 54. (Városi Sportcsarnok) 1877 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Losonci út. - (Városi Sportcentrum) 1877 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand) 2428 hrsz. 2429 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Camping út (Tóstrand) sporttelep) 2435 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Tó-strand (Tarjáni Gyermektábor) 2419 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Forgách út (Forgách úti Sporttelep) 4931/2 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Tó-strand (Sporttelep) 2416 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Zagyvarakodó (Lőtér) 3679 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Zemlinszky R. út 1. (Bányamúzeum), 1233 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Kun utca 1/E. (Bányamúzeum) 1214 hrsz.
 - 3100 Salgótarján, Ady E. út 3/B. (Bányamúzeum) 1254 hrsz.

A fenntartásra, üzemeltetésre, használatra az Önkormányzat hatályos vagyonrendelete alkalmazandó. Az Önkormányzat hozzájárul ahhoz, hogy a Társaság cégbejegyzési eljárása során a fenti ingatlanok a Társaság székhelyeként és telephelyeiként bejegyzésre kerüljenek.

15. Felek megállapodása értelmében az Önkormányzat a 2. sz. mellékletben meghatározott ingó vagyontárgyakat 2012. július 1. napján térítésmentesen használatba adja. Az eszközök selejtezés utánpótlása – saját költségvetése terhére – a Társaság feladata.
16. Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk., az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény, a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény, a sportról szóló 2004. évi I. törvény és a vonatkozó jogszabályok rendelkezései irányadók.

17. Felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben egyezőt jóváhagyólag írják alá.
18. Jelen szerződés hatályba lépésével egyidejűleg a Felek között 2011. július 1. napján megkötött együttműködési megállapodás és annak I-VI. számú módosításai hatályukat veszítik.
19. Jelen szerződést Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése/2012. (V. 24.) Öh. sz. határozatával jóváhagyta.
20. Önkormányzat vállalja, hogy jelen szerződést-tekintettel az 1997. évi CXL. törvény 79.§- ra-a helyben szokásos módon közzéteszi.

Salgótarján, 2012.....

.....
Salgótarján Megyei Jogú Város
Önkormányzata

.....
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit
Korlátolt Felelősségű Társaság

Az együttműködési megállapodás keretében
a Társaság által ellátandó feladatok

I. Közművelődési feladatok

1. Állampolgári közösségek, klubok, csoportok, érdeklődési körök, szakkörök működésének segítése.
2. Az amatőr művészeti ágakban az egyéni és a csoportos tevékenység működésének segítése.
3. Kulturális és kultúrtörténeti értékek őrzése, bemutatása, hagyományörzés és ápolás.
4. Minden korosztály részére színházi előadások szervezése.
5. Képző-, ipar- és egyéb művészeti kiállítások rendezése.
6. Jegyirodai, információs, rendezvényirodai és konferencia szervezői feladatok ellátása.
7. Ifjúsági szakfeladatokat ellátása: információszolgáltatás és tanácsadás, közösségi tér biztosítása az ifjúsági szabadidős, kulturális programok szervezéséhez
8. Mozi szolgáltatás biztosítása
9. Városi szintű koordináció a nem városi önkormányzati fenntartású, közművelődési feladatokat is ellátó intézményekkel.
10. Városi rendezvénynaptár elkészítése.
11. A városi kulturális rendezvények, események propaganda-, reklám- és marketing tervének előkészítése.
12. Salgótarján város lakossága számára közszolgálati műsorszámok, továbbá szórakoztató és szolgáltató műsorok biztosítása.

II. Sporttal kapcsolatos feladatok

1. Fenntartja és működteti a város tulajdonát képező sport létesítményeket.
2. Együttműködik a város illetékességi területén lévő testnevelési és sporttal foglalkozó szervezetekkel.
3. Verseny, élsport, tömeg, diák, és lakossági sportrendezvények lebonyolításában való közreműködés.
4. Városi szabadidősport rendezvények szervezése, lebonyolítása.
5. Sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, koordinálása. Szakmai elemzések készítése, adatszolgáltatás biztosítása.
6. Sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítése, fejlesztése, sportturisztikai szolgáltatás.
7. Területek, építmények hasznosítása, helyi vásárok rendezése.
8. Egyéb, az egészség megőrzésében fontos szerepet betöltő feladatok ellátása.
9. Gyermekes iskolai foglalkoztatáson kívüli csoportos foglalkoztatása, napközi otthoni jelleggel gyermeküdültetési, táborozási feltételek biztosítása.
10. Gyermekétkeztetés biztosítása.
11. Gyermektáborozásban, gyermeküdültetésben szervezési, lebonyolítási közreműködés, erdei iskolai tevékenység lebonyolítása.
12. Városi gyógytestnevelés, úszóoktatás segítése.
13. Az Ifjúsági Diák Centrum sportrendezvényeinek megszervezése, az iskolák, óvodák, és a város lakói igényei érdekében.
14. Tóstrand üzemeltetése, a strandolás, horgászás, csónakázási lehetőségek biztosítása.

A Társaság részére térítésmentesen átadott ingó vagyontárgyak



3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Létesítmény és Sport Nonprofit Kft-nek, a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft-nek a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-be történő beolvadás formájában megvalósuló átalakulásának 2011. december 31-i fordulónappal készített átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár-tervezeteinek felülvizsgálatáról

Készítette:
Mesterné Berta Ildikó
Bejegyzett könyvvizsgáló
MKVK tagsági szám: 000183

1. Előzmények, a megbízás tárgya:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése (továbbiakban: Közgyűlés), mint a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-nek, valamint a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft-nek egyesülésére vonatkozó – a felügyelőbizottság által is véleményezett – előterjesztést megtárgyalta és kinyilvánította a 221/2011. (XII.15.) Öh. sz. határozatával, hogy egyetért a társaságok egyesülésével, a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft-nek és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft-nek a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft-be történő beolvadásával.

A Közgyűlés kinyilvánította, hogy a beolvadást követően a jogutód Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. cégformája nem változik, továbbra is nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik tovább és az változatlanul 100 %-os, kizárólagos önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság marad.

A közgyűlés az átalakulás vonatkozásában a gazdasági társaságok vagyonmérleg-tervezetei fordulónapjaként 2011. december 31. napját határozta meg.

A Közgyűlés az egyesüléssel kapcsolatban megbízta az MBI Könyvvizsgáló Kft-t (3100 Salgótarján, Pécskő út 40., MKVK regisztrációs szám: 000588), ezen belül a társaság nevében eljáró természetes személy könyvvizsgáló: Mesterné Berta Ildikó bejegyzett könyvvizsgálót (3100 Salgótarján, Pécskő út 17/2., MKVK tagsági szám: 000183) az átalakulásra vonatkozóan a Gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 71.§ (1) bekezdése, valamint a 2000. évi C. számviteli törvény 136.§ (9) bekezdése szerinti könyvvizsgálói feladatok ellátásával.

Az átalakulás formája egyesülés, ezen belül beolvadás (továbbiakban: átalakulás).

A vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezetek döntés szerinti fordulónapja 2011. december 31. Az átalakulás könyv szerinti értéken történik.

Jelen KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS-em az átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezetek felülvizsgálatáról szól.

2. A vizsgálat alapja és módszere, a különbözet tételek tartalma:

Az átalakuló társaságok közül a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. és a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2011. december 31-i mérleg fordulónappal elkészítették a 2011. január 1. – 2011. december 31-ig terjedő időszakra a számvitelről szóló 2000. évi C törvény (továbbiakban: Sztv.) szerinti egyszerűsített éves beszámolóikat, ezen belül mérlegeiket és eredménykimutatásaikat, amelyeket leltárral is alátámasztottak. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. december 31-i mérleg fordulónappal elkészítette a 2011. március 24. – 2011. december 31-ig terjedő időszakra a Sztv. szerinti egyszerűsített éves beszámolóját, ezen belül mérlegét és eredménykimutatását, amelyeket leltárral is alátámasztott. Ezek képezték az alapját az átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteknek. A Városi Televízió Nonprofit Kft., a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft, valamint a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámoló adatai a társaságok választott könyvvizsgálójának nyilatkozatával is alátámasztottak, amely szerint az egyes mérleg és eredménykimutatás adatok megfelelő és valós képet tükröznek az átalakuló társaság pénzügyi-, vagyoni- és jövedelmi helyzetéről.

2.1. Átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete:

Az átalakulás az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. esetében könyv szerinti értéken történt, ezért az átvevő társaság vagyonmérleg-tervezetében a könyv szerinti érték megegyezik a piaci értékkel. Az átvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete a Sztv. szerinti mérlegtől egyrészt csak annyiban tér el, hogy az eredménykimutatással is alátámasztott, másrészt a mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre.

2.2. Beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft.

Az átalakulás a beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. esetében könyv szerinti értéken történt, ezért a beolvadó társaság vagyonmérleg-tervezetében a könyv szerinti érték megegyezik a piaci értékkel. A beolvadó Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete a Sztv. szerinti mérlegtől egyrészt csak annyiban tér el, hogy az eredménykimutatással is alátámasztott, másrészt a mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre.

2.3. Beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.

Az átalakulás a beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Kft. esetében könyv szerinti értéken történt, ezért a beolvadó társaság vagyonmérleg-tervezetében a könyv szerinti érték megegyezik a piaci értékkel. A beolvadó Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft.. vagyonmérleg-tervezete a Sztv. szerinti mérlegtől egyrészt csak annyiban tér el, hogy az eredménykimutatással is alátámasztott, másrészt a mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre.

2.4. Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. vagyonmérleg-tervezete

Az átalakulással létrejövő vagyonmérleg-tervezetben a jogelőd (beolvadó, átvevő, együttesen is) társaságok vagyona megegyezik az átalakuló társaságok vagyonmérleg-tervezetének harmadik oszlopaival.

Az átalakulás utáni társaság vagyonmérleg-tervezetében a különbözetek oszlopában a Sztv. 139.§ (2) a) pontja előírásai alapján az átalakulással egyidejűleg belépő új tagok pénzbeli és nem pénzbeli (vagyoni) hozzájárulását eszközönként, és ezzel azonos értékben a saját tőke (jegyzett tőke, tőketartalék) létesítő okirat szerinti növekedését kellene szerepeltetni. Ilyen tag nem volt, ezért ezen a jogcímen módosítás nem történt.

A különbözetek oszlopában kell szerepeltetni a Sztv. 139.§ b) az átalakulás feltételeként meghatározott, a meglévő tagokat terhelő, pótlólagosan teljesítendő pénzbeli és nem pénzbeli (vagyoni) hozzájárulást eszközönként, és ezzel azonos értékben a saját tőke (jegyzett tőke, tőketartalék) létesítő okirat szerinti növekedését. Meglévő tagokat terhelő pótlólagosan teljesítendő pénzbeli és nem pénzbeli hozzájárulás nem volt, ezért ezen a jogcímen módosítás nem történt.

A különbözetek oszlopában kell szerepeltetni a Sztv. 139.§ (5) bekezdése alapján az egymással szemben fennálló követelések-kötelezettségek tételeit a követelések és a kötelezettségek csökkentésével. Egymás közötti követelések és kötelezettségek nem merültek fel.

Az átalakulás utáni társaság (Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.) vagyonmérleg-tervezetében a tulajdonosok a társaság jegyzett tőkéjét

36.540,-eFt-ban

határozták meg.

Az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetben rendezés oszlop beiktatására nem volt szükség, mert a saját tőkében átrendeződés nem történt.

Az átalakulás utáni társaság vagyonmérleg-tervezetében az átalakulás cégbejegyzéséig esetleges veszteség ellentételezésére lekötött tartalék elkülönítése nem vált szükségessé, tekintettel a saját tőkén belüli tőketartalék nagyságára.

Az átalakulás előtti és utáni vagyonelejtár-tervezetek adatai a vagyonmérlegek adatait megfelelően támasztják alá.

3. A vagyonmérlegek és vagyonelejtárak összefoglaló minősítése

Az átalakuló társaságok által elkészített és az általam felülvizsgált vagyonmérleg- és vagyonelejtár-tervezetek JELENTÉS-em elválaszthatatlan részét képezik, azzal együtt kezelendők.

3.1. Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. (beolvadó) átalakulási vagyonmérleg-tervezetének összefoglaló minősítése

Elvégeztem a Salgótarjáni Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. (beolvadó) mellékelt 2011. december 31. fordulónappal elkészített átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetének a könyvvizsgálatát, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	128.097,-eFt
a saját tőke	35.897,-eFt

A vezető's felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetnek a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításokból mentes átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az átalakulás előtti vagyonmérleg tervezet véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a könyvvizsgálatra, valamint az átalakulásra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet mentes-e lényeges hibás állításokról.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai felmérésekor a könyvvizsgáló az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg,

amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. (beolvadó) átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szeretem arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet a Létesítmény és Sport Nonprofit Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

3.2. Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. (beolvadó) átalakulási vagyonmérleg-tervezetének összefoglaló minősítése

Elvégeztem a Salgótarjáni Városi Televízió Kft. (beolvadó) mellékelt 2011. december 31. fordulónappal elkészített átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetének a könyvvizsgálatát, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	25.712,-eFt
a saját tőke	20.865,-eFt

A vezető felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetnek a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításokból mentes átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az átalakulás előtti vagyonmérleg tervezet véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a könyvvizsgálatra, valamint az átalakulásra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet mentes-e lényeges hibás állításokról.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai felmérésekor a könyvvizsgáló az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja

továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. (beolvadó) átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szeretem arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet a Salgótarjáni Városi Televízió Nonprofit Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

3.3. Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (átvevő) átalakulási vagyonmérleg-tervezetének összefoglaló minősítése

Elvégeztem a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (átvevő) mellékelt 2011. december 31. fordulónappal elkészített átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetének a könyvvizsgálatát, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	41.513,-eFt
a saját tőke	9.831,-eFt

A vezető's felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetnek a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításokból mentes átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az átalakulás előtti vagyonmérleg tervezet véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a könyvvizsgálatra, valamint az átalakulásra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet mentes-e lényeges hibás állításokról.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai felmérésekor a könyvvizsgáló az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (átvevő) átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szeretem arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezet a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (átvevő) 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

3.4. A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (jogutód), mint átalakulással létrejövő társaság átalakulási vagyonmérleg-tervezetének összefoglaló minősítése

Elvégeztem az átalakulással létrejövő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (jogutód) mellékelt 2011. december 31. fordulónappal elkészített átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetének a könyvvizsgálatát, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	195.322,-eFt
a saját tőke	66.593,-eFt

A vezető's felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetnek a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításokból mentes átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, a könyvvizsgálatra, valamint az átalakulásra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet mentes-e lényeges hibás állításokról.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai felmérésekor a könyvvizsgáló az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli

becslések ésszerűségének, valamint az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (jogutód) átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szeretem arról, hogy az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetet a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (jogutód) 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Salgótarján, 2012. március 02.

Mesterné Berta Ildikó
ügyvezető
Kamarai nyilvántartásba-vételi szám: 000588
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.
MBI Könyvvizsgáló Kft.

Mesterné Berta Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai nyilvántartási szám: 000183
Salgótarján, Pécskő út 38.