



Salgótarján Megyei Jogú Város
Alpolgármesterétől

Szám:15972/2012.

Javaslat

**a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft.
Salgó Vagyon Kft.-be történő beolvadására**

Tisztelt Közgyűlés!

A Közgyűlés a 221/2011. (XII.15.) Öh. sz. határozata alapján kinyilvánította, hogy egyetért a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. Salgó Vagyon Kft.-be történő beolvadásával, meghatározta a gazdasági társaságok vagyonmérleg-tervezetei fordulónapját (2011. december 31.), és kinyilvánította, hogy a beolvadást követően a Salgó Vagyon Kft. cégformája nem változik, továbbra is 100%-os önkormányzati tulajdonú kft.-ként működik.

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

Tekintettel arra a tényre, hogy a Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatójának megbízatása 2012. április 25-én lejár, ezért szükséges a cég képviselete kérdésében is döntést hozni.

Javaslom, hogy a Közgyűlés Tatár Csaba (an. Deák Klára Anna, 3100 Salgótarján, Damjanich u. 105.) ügyvezető igazgatót hívja vissza, és válassza meg 2012. március 29. napjával a Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatójának 2013. június 30. napjáig. A munkaszerződés-módosítás az 1.sz. számú mellékletet képezi.

A Salgó Vagyon Kft. felügyelőbizottsága tagjainak megbízatása 2014. november 30-ig szól, így esetükben intézkedés nem szükséges.

Tekintettel arra, hogy a Salgó Vagyon Kft. könyvvizsgálójának megbízatása 2012. május 31. napján lejár, határozni kell a könyvvizsgáló megbízatása kapcsán is.

Javaslom, hogy a Közgyűlés a Salgó Vagyon Kft. könyvvizsgálóját, Susán Pált (3182 Karancslapujtó, Kossuth út 80., kamarai tagsági száma: 000214) 2012. március 29. napjával hívja vissza, és válassza meg 2012. március 29. napjával 2012. május 31-ig a Salgó Vagyon Kft. könyvvizsgálójának. Díjazását a jelenlegi összegben (114.400+ÁFA) javaslom meghatározni.

A vagyonmérleg-tervezeteket, vagyoneleltár-tervezeteket, az egyesülési szerződés tervezetét, valamint az alapító okirat módosítását az ügyvezető igazgatók előkészítették (2-6. 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 vagyoneleltár-tervezetek jelentős terjedelmére, a részletes vagyoneleltár-tervezetek a Városfejlesztési és Városüzemeltetési Irodán tekinthetők meg.

A Közgyűlés fent hivatkozott határozatában külön utasította a Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a társaságok egyesüléséhez szükséges, a Magyar Energia Hivatal távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény szerinti jóváhagyó határozatát szerezzze be, és terjessze a Közgyűlés elé a fenti dokumentumokhoz csatoltan a márciusi ülésre. A Magyar Energia Hivatal jóváhagyó határozata az előterjesztés készítése idején még nem áll rendelkezésre; a Közgyűlés üléseig történő megérkezése esetén az ülés napján kerül kiosztásra.

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 beolvadás 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 Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság (rövidített elnevezése: Tarjánhő Kft. Cg. 12-09-001857), valamint a Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasznosító és Ipari Park Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság (rövidített neve: Salgó Vagyon Kft. Cg. 12-09-001893) alapítója a társaságok egyesülésére vonatkozó előterjesztést megvitatta, és a Tarjánhő Kft.-nek a Salgó Vagyon Kft.-be való beolvadását jóváhagyja.
2. A Közgyűlés a Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatóját, Tatár Csabát (an. Deák Klára Anna, 3100 Salgótarján, Arany János út 23. 1. em 1.) 2012. március 29. napjával visszahívja, és megválasztja a Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatójának 2012. március 29. napjától 2013. június 30. napjáig; díjazását bruttó 500.000 Ft/hó összegben állapítja meg. Az ügyvezető igazgató megbízatását munkaviszony keretében látja el. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert a munkaszerződés-módosítás aláírására a 1. sz. melléklet szerint.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

3. A Közgyűlés a Salgó Vagyon Kft. könyvvizsgálóját, Susán Pált (3182 Karancslapujtő, Kossuth út 80., kamarai tagsági igazolvány: 000214) 2012. március 29. napjával visszahívja, és megválasztja a Salgó Vagyon Kft. könyvvizsgálójának 2012. március 29. napjától 2013. május 31-ig. A Közgyűlés a könyvvizsgáló díjazását 114.400 Ft+ÁFA/hó összegben állapítja meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

4. A Közgyűlés az 2-4. számú mellékletek szerint elfogadja a beolvadó Tarjánhó Kft. vagyonmérleg-tervezetét és vagyoneleltár-tervezetét, az átvevő Salgó Vagyon Kft. vagyonmérleg-tervezetét és vagyoneleltár-tervezetét, valamint a jogutód Salgó Vagyon Kft. nyitó vagyonmérleg-tervezetét és vagyoneleltár-tervezetét.

Határidő: azonnal

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

5. A Közgyűlés a 5-6. számú mellékletek szerint elfogadja az átvevő Salgó Vagyon Kft. alapító okirat-módosítás tervezetét, valamint az egyesülési szerződés tervezetét jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

6. A Közgyűlés az átalakulás joghatásai beálltának napját 2012. június 30. napjában határozza meg.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

7. A Közgyűlés felhatalmazza a beolvadó Tarjánhó Kft. és az átvevő Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatóit, hogy a Tarjánhó Kft. Salgó Vagyon Kft.-be való beolvadására vonatkozó egyesülési szerződést aláírják.

Határidő: azonnal

Felelős: Tatár Csaba ügyvezető igazgató
Kiss József ügyvezető igazgató

8. A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a Tarjánhó Kft. beolvadására tekintettel a Salgó Vagyon Kft. alapító okiratának módosítását és annak mellékleteit aláírja.

Határidő: azonnal

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

9. A Közgyűlés utasítja a beolvadó Tarjánhó Kft. és az átvevő Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatóit, hogy az egyesülés elhatározásáról tájékoztassák a társaságoknál működő munkavállalói érdekvédelmi szervezeteket, illetve a cég munkavállalóit.

Határidő: 2012. április 13.

Felelős: Tatár Csaba ügyvezető igazgató
Kiss József ügyvezető igazgató

10. A Közgyűlés utasítja a Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a beolvadásról szóló közleményt a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvénynek megfelelően a Cégléletről megtegye közzé.

Határidő: azonnal

Felelős: Tatár Csaba ügyvezető igazgató

11. A Közgyűlés utasítja a Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a beolvadás cégbejegyzése iránt, a beolvadó Tarjánhó Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy a Tarjánhó Kft.

cégjegyzékből való törlése iránt-a jogutód egyidejű feltüntetése mellett-intézkedjen.

Határidő: 2012. június 30.

Felelős: Tatár Csaba ügyvezető igazgató
Kiss József ügyvezető igazgató

12. A Közgyűlés utasítja a jogutód Salgó Vagyon Kft. ügyvezető igazgatóját, hogy mind a beolvadó Tarjánhó Kft.-re, mind az átvevő Salgó Vagyon Kft.-re vonatkozóan 2012. június 30. napjával végleges vagyonmérleg, valamint a Tarjánhó Kft.-re 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: Tatár Csaba ügyvezető igazgató

13. A Közgyűlés a Tarjánhó Kft. javadalmazási szabályzatát 2012. június 30. napjával hatályon kívül helyezi.

Határidő: 2012. június 30.

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

14. A Közgyűlés felkéri a polgármestert, hogy a Salgó Vagyon Kft. javadalmazási szabályzatának Tarjánhó Kft. beolvadására tekintettel szükséges módosítását terjessze a Közgyűlés elé annak júniusi ülésén.

Határidő: a Közgyűlés 2012. júniusi ülése

Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

Salgótarján, 2012. március 5.

Eötvös Mihály
alpolgármester

Munkaszerződés 2. sz. módosítása

(TERVEZET)

mely létrejött egyrészről a **Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasznosító és Ipari Park Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhelye: 3100 Salgótarján, Park út 12., a cégjegyzéket vezető bíróság, és a cégjegyzék száma: Nógrád Megyei Bíróság, Cg. 12-09-001893) mint munkáltató (a továbbiakban: **Munkáltató**)

másrészről **Tatár Csaba** (szül.hely, idő: Csegöld, 1952. november 24., anyja neve: Deák Klára Anna, TAJ száma: 017 482 987; adószáma: 8313733195; lakcíme: 3100 Salgótarján, Damjanich út 105.), mint munkavállaló (a továbbiakban: **Munkavállaló**) között

a 2008. március 26. napján létrejött, 14.321/2008. iktatószámú, ügyvezetői munkakör munkaviszony alapján történő alkalmazásra vonatkozó Munkaszerződés módosítására 2012. március 29-ei hatállyal az alábbiak szerint:

1. A munkaszerződés 1. pontja az alábbiak szerint módosul:

„Munkáltató Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlésének/2012. (III. 29.) Öh. számú döntése alapján **2012. március 29.** napjától **2013. június 30.** napjáig, de legfeljebb az ügyvezetői megbízás fennállásáig tartó határozott időtartamra ügyvezetői munkakörben munkaviszony alapján alkalmazza Munkavállalót. Munkavállaló kijelenti, hogy a munkáltatóval munkaviszonyba lép.

A munkavégzés helye: 3104 Salgótarján, Patak út 12.”

2. A munkaszerződés 7. d) pontja az alábbiak szerint módosul:

„d) legfeljebb évi 700.000 Ft összegű adómentes és/vagy béren kívüli juttatásra, melyből a béren kívüli juttatás egyes jogcímei a hatályos Szja tv.-ben meghatározott összeg felső határa erejéig vehető igénybe.

Az Szja tv.-ben meghatározott, nem adómentes illetve egyes meghatározott juttatásnak minősülő juttatás nem vehető igénybe.

Munkavállalót az ebben a pontban meghatározott adómentes és béren kívüli juttatás az adott évben ténylegesen munkaviszonyban töltött időtartamra időarányosan illeti meg.

Munkavállaló az ebben a pontban foglaltak figyelembevételével minden év január 31-ig nyilatkozik Munkáltatónak arról, hogy az Szja tv. alapján milyen jogcímen, milyen értékhatárig kíván adómentes, illetve béren kívüli juttatást igénybe venni.”

3. A munkaszerződés 8. pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„A végkielégítésre a Munka Törvénykönyve szabályai irányadók.”
4. A munkaszerződés többi pontja változatlan tartalommal hatályban marad.
5. Jelen munkaszerződés módosítást a felek elolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írják alá.

Salgótarján, 2012. március 29.

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

Cégjegyzék szám: 12-09-001857
"A" MÉRLEG

Beolvadó Tarjánhó Szolgáltató-Felosztó Kft. vagyommérleg-tervezete
Vagyommérlegtervezet fordulónapja: 2011.12.31.

adatok E-Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Beolvadó társaság vagyona Könyv szerinti értéken	Áértékelési különbözlet	Beolvadó társaság vagyona piaci értéken
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	816 995	500 074	1 317 069
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	433	12 158	12 591
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		-	
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		-	
5	Vagyoni értékű jogok	433	12 158	12 591
6	Szellemi termékek		-	
7	Üzleti vagy cégérték		-	
8	Immateriális javakra adott előlegek		-	
9	Immateriális javak érték helyesbítése		-	
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	816 562	487 916	1 304 478
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	591 666	157 536	749 202
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	180 603	323 669	504 272
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 232	6 711	17 943
14	Tenyészállatok		-	
15	Beruházások, felújítások	33 061	-	33 061
16	Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		-	
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolattal vállalkozásban		-	
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolattal vállalkozásban		-	
21	Egyéb tartós részesedés		-	
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		-	

23	Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		-	
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	B. Forgóeszközök	441 009	-	441 009
27	I. KÉSZLETEK	27 773	-	27 773
28	Anyagok	16 048	-	16 048
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok		-	
31	Késztermékek	-	-	-
32	Áruk	11 225	-	11 225
33	Készletekre adott előlegek	500	-	500
34	II. KÖVETELÉSEK	409 655	-	409 655
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	112 635	-	112 635
	Ebből Salgó Vagyon Kft. felé fennálló követelés	-	-	
36	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben		-	
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		-	
38	Váltókövetelések		-	
39	Egyéb követelések	297 020	-	297 020
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
41	Részesedés kapcsoló vállalkozásban		-	
42	Egyéb részesedés		-	
43	Saját részvények, saját üzletrészek		-	
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		-	
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 581	-	3 581
46	Pénztár, csekkek	439	-	439
47	Bankbetétek	3 142	-	3 142
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	57 512	-	57 512
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	53 214	-	53 214
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 298	-	4 298
51	Halasztott ráfordítások		-	
52	Eszközök összesen	1 315 516	500 074	1 815 590

53	D. Saját tőke	323 794	500 074	823 868
54	I. JEGYZETT TŐKE	127 140	-	127 140
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		-	
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		-	
57	III. TŐKERTARTALÉK	95 432	500 074	595 506
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	91 222	-	91 222
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 000	-	10 000
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		-	
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-	-	-
62	E. Céltartalékok	47 743	-	47 743
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	47 743	-	47 743
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre		-	
65	Egyéb céltartalék		-	
66	F. Kötelezettségek	580 888	-	580 888
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő		-	
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		-	
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	124 425	-	124 425
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		-	
73	Átváltoztatható kötvények		-	
74	Tartozások kötvénykiboocsátásból		-	
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	113 125	-	113 125
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	11 300	-	11 300
77	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben		-	
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		-	
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		-	
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	456 463	-	456 463
81	Rövid lejáratú kölcsönök		-	
82	ebből: az átváltoztatható kötvények		-	
83	Rövid lejáratú hitelek	184 464	-	184 464
84	Vevőktől kapott előlegek		-	

85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	227 070	-	227 070
86	Váltótartozások		-	
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben		-	
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		-	
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	44 929	-	44 929
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	363 091	-	363 091
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	46 366	-	46 366
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	214 028	-	214 028
93	Halasztott bevételek	102 697	-	102 697
94	Források összesen	1 315 516	500 074	1 815 590

Salgótarján, 2012. március 02.

TARJÁNHŐ
SZOLGÁLTATÓ-ELŐSZTŐKFT
Salgótarján, Salgó út 52.



mérlegesor	Megnevezés	Könyv szerinti érték	Átértékelési különbözet	Piaci érték
A	Befektetett eszközök	816 995 649	500 073 460	1 317 069 109
A.I	Immateriális javak	432 957	12 158 240	12 591 197
A.I.1	Alapítás-átszerv. akt. értéke	0		
A.I.2	Kísérlet fejlesztés aktivált értéke	0		
A.I.3	Vagyoni értékű jogok	432 957	12 158 240	12 591 197
A.I.4	Szellemi termékek	0	0	0
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	816 562 692	487 915 220	1 304 477 912
A.II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok	591 666 239	157 535 709	749 201 948
	Telkek	24 679 452	31 092 548	55 772 000
	Üzemi épületek	95 331 189	61 603 411	156 934 600
	Egyéb épületek	30 781 138	64 624 862	95 406 000
	Melegvíz távvezeték	398 415 935	6 428 690	404 844 625
	Egyéb építmények	27 054 956	9 189 767	36 244 723
	Idegen ing-on végzett beruh.	15 403 569	-15 403 569	0
	Ing. kapcs. vagyoni ért. jogok	0	0	0
A.II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	180 602 892	323 669 141	504 272 033
	Hőtermelő létesítmények	24 188 090	97 117 772	121 305 862
	Hőközpontok	142 680 542	165 633 324	308 313 866
	Term. gépek, berend., műszerek	3 283 542	0	3 283 542
	Szerszámok, felszerelések	732 407	0	732 407
	Szolgáltatás közúti járművei	2 400 000	4 280 000	6 680 000
	Idegen tulajdonon végz. beruh.	7 318 311	56 638 045	63 956 356
A.II.3	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	11 232 288	6 710 370	17 942 658
	Egyéb gépek, berendezések	1 900 721	0	1 900 721
	Egyéb szersz. műszerek, felsz.	100 620	0	100 620

1421000	Egyéb közúti járművek	2 399 630	6 710 370	9 110 000
1431000	Ügyviteli és soksz. gépek	2 376 956	0	2 376 956
1432000	Hírközlő berendezések	1 416 103	0	1 416 103
1433000	Irodai és raktári berendezések	564 164	0	564 164
1434000	Egyéb berend., felszerelések	2 474 094	0	2 474 094
A.II.4	Tenyészállatok	0		
A.II.5	Beruházások, felújítások	33 061 273	0	33 061 273
1610100	Tárgyi eszköz beszerzések	32 702 392	0	32 702 392
1620200	Saj. váll-ban végzett felúj.	358 881	0	358 881
1671000	Kisért. tárgyi eszközök	0	0	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 hitelesítést megtest.értékpapír	0		
A.III.7	Befektetett pü-i eszközök értékelhetőse	0		
B	Forgóeszközök	441 008 299	0	441 008 299
B.I	Készletek	27 773 185	0	27 773 185
B.I.1	Anyagok	16 047 857		16 047 857
2211000	Segédanyagok	280 250		280 250
2212000	Pellet anyag	172 400		172 400
2213000	Pb gáz	2 855 979		2 855 979
2231000	Fenntartási anyagok	7 982 252		7 982 252
2273000	Reprezentációs anyagok	701 315		701 315
2281000	Tartalékanyagok	4 055 661		4 055 661
B.I.2	Befejezetlen termelés és felkész termék	0		0
B.I.3	Növendék, hízó és egyéb állatok	0		0

B.I.4	Késztermékek	0	0	0
B.I.5	Árúk	11 225 328	0	11 225 328
2661000	Ingatlanok	11 223 000	0	11 223 000
2811000	Göngyölegek	2 328	0	2 328
B.I.6	Készletekre adott előlegek	500 000	0	500 000
3530000	Készletekre adott előlegek	500 000	0	500 000
B.II	Követelések	409 654 579	0	409 654 579
B.II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	112 634 544	0	112 634 544
3111000	Lakossági vevő követelések	75 102 645	0	75 102 645
3112000	Lakóép.-ben lévő közületi köv.(sv nélkül)	4 793 358	0	4 793 358
3120000	Közületi követelések (sv nélkül)	30 549 367	0	30 549 367
3140000	Egyéb követelések	218 683	0	218 683
3151100	Lak. követelések értékesítése	-12 828 724	0	-12 828 724
3152000	Közületi köv. értékesítése	-736 057	0	-736 057
	Salgó Vagyon Kft-vel szembeni vevőkövetelések	15 535 272	0	15 535 272
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	297 020 035	0	297 020 035
3611000	Fizetési előlegek	551 648	0	551 648
3613100	Elszámolásra kiadott előlegek	85 000	0	85 000
3621111	Táppénz megtérítési igény	275 390	0	275 390
3621211	2011 energiaadó visszaigénylés	2 116 000	0	2 116 000
3689400	Önkormányzati Lakásfenntartási támogatás	150 140	0	150 140
3689500	Követelés elsz. számla	26 530	0	26 530
3691000	Thő ártám.igénylés	227 550 577	0	227 550 577
	ACN túlfizetett szállító átsorolás	113	0	113
4631411	2011. Környezetteh. díj visszaigénylés	356 000	0	356 000
4631511	2011. Innovációs jár. Visszaigénylés	855 000	0	855 000

4661100	Áfa visszaigénylés	65 042 287	0	65 042 287
	dolgozóknak nyújtott lakásépítési kölcsön éven bel.	11 350	0	11 350
B.III	Értékpapírok	0	0	0
B.III.1	Részesedések kapcsolt váll.szemben	0	0	0
B.III.2	Egyéb részesedés	0	0	0
B.III.3	Saját részvények üzletrészek	0	0	0
B.III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpap.	0	0	0
B.IV	Pénzeszközök	3 580 535	0	3 580 535
B.IV.1	Pénztárak, csekkek	438 540	0	438 540
	Főpénztár	295 210	0	295 210
	Ügyfélpénztár Cene Józsefné	46 495	0	46 495
	Ügyfélpénztár Nagy Zoltánné	55 515	0	55 515
	Ügyfélpénztár Mikuskáné Szeberényi Éva	37 120	0	37 120
	Közteherjegy	2 200	0	2 200
	Közüzemi csekkek	2 000	0	2 000
B.IV.2	Bankbetétek	3 141 995	0	3 141 995
	Vállalati Ft kártyaszámra	5 764	0	5 764
	Elszámlolási betétszámla KHB	3 008 331	0	3 008 331
	KHB munkáltatói tám. elsz szála	122 304	0	122 304
	OTP Devizaszámla	5 596	0	5 596
C	Aktív időbeli elhatárolások	57 512 481	0	57 512 481
C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	53 213 791	0	53 213 791
	Aktív időbeli elhat. árbevételel	53 213 791	0	53 213 791
C.2	Költségek, ráford. Aktív időbeli elhatárolása	4 298 690	0	4 298 690
	Aktív időbeli elhat. költség	4 298 690	0	4 298 690
C.3	Halasztott ráfordítások	0	0	0
	Eszközök összesen	1 315 516 429	500 073 460	1 815 589 889
D	Saját tőke	323 793 647	500 073 460	823 867 107

4111000	Jegyzett tőke	127 140 000	0	127 140 000
4121000	Tőketartalék	95 432 000	500 073 460	595 505 460
4131000	Eredménytartalék	174 505 779	-83 284 132	91 221 647
4142000	Lekötött tart. er.tartalékból fejlesztésre	10 000 000	0	10 000 000
4190000	Mérleg szerinti eredmény	-83 284 132	83 284 132	0
E	Céltartalékok	47 743 296	0	47 743 296
E.I	Céltartalék várható kötelezettségekre	47 743 296	0	47 743 296
4210000	Céltartalék peresített köbberre	34 285 992	0	34 285 992
4291000	Céltartalék képz. CO2 kvóta visszadás	13 457 304	0	13 457 304
F	Kötelezettségek	580 888 798	0	580 888 798
F.I	Hátrasorolt kötelezettségek	124 425 000	0	124 425 000
F.II	Hosszú lejáratú kötelezettség	113 125 000	0	113 125 000
F.II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek	85 000 000	0	85 000 000
4441100	175 MFt hitel OTP	85 000 000	0	85 000 000
4441500	Német szénsegély hitel Huta úti vezetéképítés	13 125 000	0	13 125 000
4441600	Német szénsegély hitel AU-1/A aknák közti vez.	15 000 000	0	15 000 000
F.II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	11 300 000	0	11 300 000
4451000	100MFt hitel	11 300 000	0	11 300 000
F.III	Rövid lejáratú kötelezettségek	456 463 798	0	456 463 798
F.III.2	Rövid lejáratú hitelek	184 463 733	0	184 463 733
4441100	175 MFt hitel OTP éven belüli törlesztés	30 000 000	0	30 000 000
4441500	Német szénsegély hitel Huta úti v.ép éven belüli törle	17 500 000	0	17 500 000
4441600	Német szénsegély hitel AU-1/A éven belüli törlesztés	20 000 000	0	20 000 000
4451000	100MFt hitel éven belüli törlesztés	38 700 000	0	38 700 000
38440000	folyószámalhitel átsorolás	78 263 733	0	78 263 733
F.III.5	Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)	227 070 602	0	227 070 602
4540000	Belföldi szállítók	227 070 602	0	227 070 602
F.III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	44 929 463	0	44 929 463
4621110	2011. Munkáltatói szja	6 939 000	0	6 939 000

4630411	2011 Közteher befizetési köt.	25 000	0	25 000
4630511	2011 Rehab. hj. befiz. köt.	482 000	0	482 000
4631011	2011 Eho befizetési köt.	11 000	0	11 000
4631711	2011 cégautó adó köt.	91 509	0	91 509
4631811	2011 Munkav. munkaerőpiaci jár	514 000	0	514 000
4631911	2011 Munkált.munkaerőpiaci jár	347 000	0	347 000
4711001	Munkabér	316 374	0	316 374
4731012	Nyug.bizt.alap	11 753 000	0	11 753 000
4732012	Eg.bizt.alap	2 773 000	0	2 773 000
4742000	Szakképzési hozzájárulás	469 000	0	469 000
4761000	Munkaváll.gyerm.tart.díj első.	133 749	0	133 749
4762000	Munkaváll.OTP és egyéb tart.	103 464	0	103 464
4763000	Munkaváll.szaksz.tagdíj elsősz	22 365	0	22 365
4764000	Munkabér átut.elész.szá	10 040 388	0	10 040 388
4765000	Munkaváll. bizt.	65 000	0	65 000
4791000	Tulajdonosokkal szemb. Osztalék.köt 2010	10 000 000	0	10 000 000
3612000	Dolgozókkal szembeni kötelezettség	160 764	0	160 764
3689200	Utalandó MÁK támogatás vissza	13 491	0	13 491
31	Vevő túlfizetések átsorolása	667 833	0	667 833
3845000	bankkölttség tartozás engedmenyvezési számlán	1 526	0	1 526
G.	Passzív időbeli elhatárolások	363 090 688	0	363 090 688
G.I	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	46 365 973	0	46 365 973
4811000	Passzív időbeli elhat árbevét	46 365 973	0	46 365 973
G.II	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	214 027 844	0	214 027 844
4821000	Passzív időbeli elhat.költség	213 742 253	0	213 742 253
4823000	Passzív időbeli elhat.fiz.kam.	285 591	0	285 591
G.III.	Halasztott bevételek	102 696 871	0	102 696 871
4832100	Halasztott bev.elhat.Primér	2 721 330	0	2 721 330
4832200	Halasztott bev. elhat. GMI.	1 855 385	0	1 855 385

Beolvadó Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonelejtár-tervezete
Vagyonelejtár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

adatok Ft-ban

4832300	Halasztott bevétel elhat. GMII	3 771 972	0	3 771 972
4832400	Halasztott bev.elhat.Höközpont	6 954 431	0	6 954 431
4832500	Halasztott bev. elhat. KEOP	85 675 916	0	85 675 916
4833100	Tér.nélk.átvett eszk.ért.elhat	1 717 837	0	1 717 837
	FORRÁS ÖSSZESEN	1 315 516 429	500 073 460	1 815 589 889
	Salgótarján, 2012. március 02.			

TARJÁNHŐ
SZOLGÁLTATÓ-ELOSZTÓ KFT
Salgótarján, Salgó út 52.

"A" MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Átvevő társaság vagyona könyv szerinti értéken	Átértékelési különbözlet	Átvevő társaság vagyona piaci értéken
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	857 969	-	857 969
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 278		1 278
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	1 278		1 278
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	856 691	-	856 691
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	818 572		818 572
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 614		2 614
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4 755		4 755
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	30 750		30 750
16	Beruházásokra adott előlegek	-		-
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	-	-	-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			

3. Ft. melléklet

22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	-		-
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	B. Forgóeszközök	91 931	-	91 931
27	I. KÉSZLETEK	21 254		21 254
28	Anyagok	-		-
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-		-
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk	21 254		21 254
33	Készletekre adott előlegek	-		
34	II. KÖVETELÉSEK	38 686		38 686
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	9 128		9 128
	Ebből Salgó Vagyon Kft felé fennálló követelés			
36	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	29 558		29 558
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés			
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	31 991	-	31 991
46	Pénziár, csekkok	130		130
47	Bankbetétek	31 861		31 861
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	24		24
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	24		24
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	949 924	-	949 924

53	D. Saját tőke		329 378	-	329 378
54	I. JEGYZETT TŐKE		83 350		83 350
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken				
56	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)				
57	III. TŐKETARTALÉK		46 250		46 250
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		199 778		199 778
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK				
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK				
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		-		-
62	E. Céltartalékok		-	-	-
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre				
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre				
65	Egyéb céltartalék				
66	F. Kötelezettségek		172 199	-	172 199
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK		-	-	-
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben				
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		12 287	-	12 287
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		10 383		10 383
73	Átváltoztatható kötvények				
74	Tartozások kötvénykibocsátásból				
75	Beruházási és fejlesztési hitelek				
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		-		-
77	Tartós kötelezettségek kapcsoló vállalkozással szemben				
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		1 904		1 904
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK		159 912	-	159 912
81	Rövid lejáratú kölcsönök		15 000		15 000
82	ebből: az átváltoztatható kötvények				

83	Rövid lejáratú hitelek	22 762		22 762
84	Yevöktöl kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	79 787		79 787
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	42 363		42 363
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	448 347	-	448 347
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	436 570		436 570
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 777		11 777
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	949 924	-	949 924

Salgótarján, 2012. március 02.


 SZÉCHÉNYI KÖZTISZTASÁG
 1024 Salgótarján, Rákóczi út 12.

Megnevezés	Leltári azonosító	Mennyiség	Könyv szerinti érték	Vagyonértékelés szerinti érték
Salgó Vagyon Kft. (átvett) vagyonleltár-tervezete				
vagyonleltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.				
Ipari Park II. telek 16704 m2	6225/44. hrsz.	16704 m2	19 213 574	19 213 574
Közvetített szolgáltatás	RED-Scorpions Kft		430 500	430 500
Közvetített szolgáltatás	HM-EI Zrt.		1 610 162	1 610 172
Áruk összesen:			21 254 236	21 254 246
DRUKTECH Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.		20019	10 752,00	10 752,00
Duo-Medic '06 Egészségügyi Szolgáltató Kft.		20018	52 564,00	52 564,00
FE-MA System Kft.		31220	3 800 000,00	3 800 000,00
Kenderesi és Társai Kft.		10342	937 500,00	937 500,00
Magyarországi Hangszórógyártó Kft.		20021	487 500,00	487 500,00
Maruzs László		31264	192 000,00	192 000,00
MITSUBA		20022	750 000,00	750 000,00
Nagyné Leitner Ildikó		20008	225 300,00	225 300,00
Nemzeti Külgazdasági Hivatal		43218	68 750,00	68 750,00
NOR-SZIL Kft.		10507	34 719,00	34 719,00
Palóc Nagyker Kft.		10113	393 750,00	393 750,00
Profil Credit Kft.		20123	32 750,00	32 750,00
Salgó Projekt Kft.		20136	400 500,00	400 500,00
Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.		20127	300 000,00	300 000,00
St-i Kistérség Többcélú Társulása Munkaszervezete		20013	1 047 760,00	1 047 760,00
Vizmű		10073	394 590,00	394 590,00
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) összesen:			9 128 435,00	9 128 435,00

Munkavállalók lakásépítési tartozásai	3614	1	640 843	640 843
Munkavállalók lakásépítési számla átvezetés	3615	1	12 924	12 924
Munkavállalók tartozásai Toldi Tünde	3616	1	51 392	51 392
SBTC kölcsön	36411	1	17 842	17 842
Levonható ÁFA átvezetés	3686	1	5 010 386	5 010 386
Iparüzési adó	4695	1	1 848 780	1 848 780
OTP nyugdíjpénztár	47412	1	154	154
Önkormányzati elszámolás (töke és felhalmozási bevé)	47929	1	5 298 443	5 298 443
Önkormányzati elszámolás (lakóháztalap)	47997	1	16 675 941	16 675 941
Egyéb követelések összesen:		1	29 556 705	29 556 705
Követelések mindösszesen:			38 685 140,00	38 685 140,00
Pénztár I. Inkubátorház			82 710,00	82 710,00
Pénztár II. Munkásotthon tér			42 385,00	42 385,00
Közüzemi csekk pénztár			5 000,00	5 000,00
Pénztárak összesen			130 095,00	130 095,00
Elszámolási betétszla K H Bank			23 084,00	23 084,00
Elszámolási betétszámla OTP (20151342)			30 926 296,00	30 926 296,00
Elszámolási betétszámla Raiffeisen Bank			697 830,21	697 830,21
Elszámolási betétszámla OTP kártyaszla(20174525)			103 816,00	103 816,00
Lakásépítési betétszámla			102 566,00	102 566,00
Deviza betétszámla OTP Bank Nyrt. EUR			7 128,00	7 128,00
Bankszámlák összesen:			31 860 720,21	31 860 720,21
Pénzeszközök			31 990 815,21	31 990 815,21
Kötelező fel. biztosítás, 11-00006459543	3923		1 149,00	1 149,00
Kötelező fel. biztosítás, 11-00006848787	3923		7 839,00	7 839,00

Biztosítás CASCO, 11-00006793161	3923	8 896,00	8 896,00
Kötelező fel. biztosítás, 11-00006399804	3923	6 512,00	6 512,00
Költségek aktív időbeli elhatárolása		24 396,00	24 396,00
Jegyzett tőke	411	83 350 000,00	83 350 000,00
Tőketartalék	412	46 250 000,00	46 250 000,00
Ereménytartalék	413	199 777 380,21	199 777 380,21
Saját tőke összesen:		329 377 380,21	329 377 380,21
OTP Bank Nyrt.	4416	10 383 104	10 383 104
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		10 383 104	10 383 104
PSA Finance Zrt	4414	599 920	599 920
MKB Euroleasing Zrt.	4415	1 303 901	1 303 901
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek:		1 903 821	1 903 821
Hosszú lejáratú köt. összesen:		12 286 925	12 286 925
OTP Bank Nyrt.	4416	15 000 000	15 000 000
Rövidlejáratú kölcsönök összesen:		15 000 000	15 000 000
SMJV Önkormányzata		21 892 242	21 892 242
PSA Finance Zrt		452 401	452 401
MKB Euroleasing Zrt.		417 012	417 012
Rövid lejáratú hitelek összesen:		22 761 655	22 761 655
Acélgári út 28. Társasház	10032	35 873	35 873
Acélgári út 48-50. TH	10174	39 700	39 700
Alagút út 3. Társasház	10020	67 710	67 710
Alkotmány út 1. Társasház	10033	136 260	136 260
Alkotmány út 9. Társasház	10030	40 500	40 500
Allianz Hungária Zrt.	10006	46 738	46 738
Balázs 3 Bt.	10205	56 143	56 143

Batta Jánosné vállalkozó	30790	550 000	550 000
Budapesti út 58. Társasház	10177	15 960	15 960
Csatománú	10159	2 172 212	2 172 212
Cserháthalja Erdészeti Bt.	43279	250 000	250 000
Csernák Róbert vízvezetékészereő és csatornat.	30558	98 750	98 750
December 8. tér Vásártéri Társasház	10081	243 340	243 340
Déryné út 17-19-21. Társasház	10029	131 520	131 520
Déryné út 2. Társasház	10025	18 000	18 000
Déryné út 4-6-8. Társasház	10039	17 508	17 508
Dr. Szenási Ügyvédi Iroda	10060	375 000	375 000
Émász	10010	1 348 008	1 348 008
ÉMÁSZ Hálózati Kft.	10581	15 000	15 000
ÉMI-TÜV SÜD Kft.	10100	147 150	147 150
Emszl-M Kft.	10183	150 000	150 000
Fáy A. krt. 86. Társasház	10034	13 500	13 500
Forgó Erőáramú Centrum Kft.	10001	854 485	854 485
Földmérési és Távérzékelési Intézet	10047	21 000	21 000
Gémesi Mihályné	10235	69 431	69 431
Gorkij 14 Társasház	10021	242 460	242 460
Groupama (OTF) Garancia Biztosító Zrt.	10065	40 560	40 560
Gumicentrum Autószerviz Kozma György	10051	4 800	4 800
Gyöngy-Szam Ügyviteli Szolgáltató Bt.	10542	12 500	12 500
Hársfa út 15. Társasház	10162	11 160	11 160
Hársfa út 19.	10350	960	960
Hársfa út 31. Társasház	10028	51 930	51 930
Hartmann Krisztina Ingatlanforgalmi értékecső	10232	25 000	25 000
Honvédelmi Minisztérium El. Zrt. Vagyonkezelő I.	40965	22 088 892	22 088 892
Horváth Tűzvédelmi Bt.	10201	52 938	52 938
Husztli László szennyvízszállító vállalkozó	10090	1 040 000	1 040 000
Invitel Távközlési Zrt.	10062	26 778	26 778
Játszó út 2. Társasház	10018	141 432	141 432
KORREKT SECURITY Vagyonv. Szolg. Kft.	30789	1 674 000	1 674 000
Lehoczki Biztonsági Szolgálat Kft	10995	1 331 100	1 331 100

Losonczy út 36-58. Társasház Nagy László k.k.	10343	65 506	65 506
LILKER '96. KFT.	43313	819 881	819 881
Magyar Kémény Kft.	10599	400 040	400 040
Magyar Posta Zrt.	10063	118 141	118 141
Makarenkó út 1-7. D/I-II. sz. Társasház	10206	6 324	6 324
Március 15. út 2-12. Főter 13 Társasház	10045	300 000	300 000
Március 15. út 26-34. Társasház	10076	55 224	55 224
Medves körút 37. társasház	10036	80 694	80 694
Meredek út 15. Társasház	10513	27 860	27 860
Meredek út 21. Társasház	10092	20 000	20 000
Meredek út 25. Társasház	10042	36 825	36 825
MKB-Euroleasing Autóüzing Zrt.	10447	57 826	57 826
Munkácsy M. út 8. Társasház	10213	12 390	12 390
Nádassai Elektro Kft.	10044	643 659	643 659
Nógrád Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesül.	31836	256 563	256 563
Nógrádi Tűzeléstechnikai Kft.	10139	548 895	548 895
Nógrád-INEÓ BT.	10053	36 000	36 000
Nógrádker Zrt.	10606	476 405	476 405
NOVENT Kft.	10417	2 500	2 500
OTIS Felvonó Kft.	10096	424 753	424 753
PCT Office Kft.	10004	45 165	45 165
Polar Studio Bt.	10088	165 000	165 000
Raffielsen Bank Zrt.	30751	1 722 000	1 722 000
Rákóczi Lakásfenntartó Szövetkezet	10043	24 220	24 220
Rákóczi út 23. sz társasház	10597	193 800	193 800
Rákóczi út 32-34. Társasház	10094	30 060	30 060
RE Fitt Kereskedelmi és Szolgáltató Bt.	10075	48 000	48 000
Red-Scorpions Észak-Magyarország Monitoring Kft.	10546	4 886 876	4 886 876
Revens Tex Program Mediator Szolgáltató Kft.	10601	293 720	293 720
RS-Lift Kft	10391	878 645	878 645
Salgó út 9 TH	10351	38 880	38 880
Salgótarján és Vidéke ÁFÉSZ	10015	12 994	12 994

Salgótarján Város Önkormányzat	20051		25 260	25 260
Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.	43178		1 375 000	1 375 000
Salgótarjáni Városi Televízió Kft.	10173		400 000	400 000
Salgó-Tempó Kft.	10385		187 500	187 500
Stellum Marketing Kft.	10084		25 000	25 000
St-SZERPENTIN BT.	30589		80 000	80 000
Susán Pál bejegyzett könyvvizsgáló	10059		286 000	286 000
Szemerády és Társai Bt.	10072		50 000	50 000
Szerpentin út 1/b. Társasház	10079		42 750	42 750
Szerpentin út 33. Társasház	10338		13 500	13 500
Tanács út 2/b Viktória Társasház	10027		133 081	133 081
Tarjánhő	30302		15 535 272	15 535 272
Tarjánterv Memóri Iroda Kft.	10196		25 000	25 000
Telenor Magyarország Zrt.	10008		58 629	58 629
Tempó Loki Kft.	10598		15 000	15 000
TIGÁZ	10145		6 343 624	6 343 624
Toldi Balázs	10066		212 500	212 500
Toldinet Kft.	10577		31 645	31 645
Toner Express Kft.	10054		21 180	21 180
Törökves Lakásszövetkezet	30750		101 259	101 259
Turesz Team Kft.	10396		2 095 356	2 095 356
Tűzoltóság	10064		39 750	39 750
Útörök út 1. Társasház	10093		37 800	37 800
Útörök út 23. 99.sz. Társasház	10095		298 800	298 800
Útörök út 25. Társasház	10165		24 000	24 000
Útörök út 9/A. Társasház	10080		9 360	9 360
Üvegipari Munkások Lakásfenntartó Szövetkezete	10181		208 090	208 090
Vásártér Salgó Társasház	10142		26 652	26 652
Vendel Kft.	10002		1 062 500	1 062 500
VGU	10017		381 662	381 662
Vízimű	10073		3 893 871	3 893 871
Zöldfa út 3. Társasház	10022		86 850	86 850
Zöldfa út 5. Társasház	10019		142 752	142 752

Zöldfa út 6. Társasház	10038	130 260	130 260
Szállítói kötelezettség összesen:		79 787 047	79 787 047
Vevői túlfizetés Salgótarjáni Nyugd. Klub	20009	923	923
Személyi jövedelemadó elszámolása	4621	1 318 000	1 318 000
NAV Késedelmi pótlék	46304	10 572 000	10 572 000
NAV EHO	46332	15 000	15 000
NAV cégauto adó	4638	85 656	85 656
NAV Fizelendő ÁFA peres	4671	20 671 527	20 671 527
NAV ÁFA pénzügyi elszámolása	468	5 983 000	5 983 000
Kereset elszámolási számla	4711	269 372	269 372
Nyugdíjbizt alap elszámolási számla	47311	2 061 000	2 061 000
Egészségbiztosítási alap elszámolása	47321	631 000	631 000
NAV Szakképzési hozzájárulás elsz. számla	4742	362 454	362 454
OTP kezelési ktg	47611	5 077	5 077
Faragó Ferenc leltitása	4763	22 870	22 870
Horváth Zoltán leltitása	4764	41 863	41 863
Óradék elszámolási számla	4796	322 000	322 000
2012. évi áfa	47912	2 741	2 741
Egyéb kötelezettségek összesen:		42 364 483	42 364 483
2011.évi prémium ügyvezető ig. szoc. adó	541, 5612	1 905 000	1 905 000
2011. évi prémium főkönyvelő	541, 5612	800 100	800 100
posta ktg	527	6 520	6 520
vízdíj	51 52	20 250	20 250
csat.díj	5152	9 540	9 540
vízdíj	5152	12 825	12 825
csat.díj	5152	6 042	6 042
Órzás védelem	5295	430 500	430 500
Órzás védelem	5295	430 500	430 500
áramdíj	5153	158 495	158 495
távfűtés	5154	1 156 393	1 156 393
Garzon felújítás	27112	4 800 000	4 800 000

Lakáskarbantartás	27112	1 610 172	1 610 172
Lakásüzemeltetés	27112	430 500	430 500
Költségek, ráfordítások passzív id.elh:		11 776 837	11 776 837
Fejlesztési célra kapott támogatások elhat.			
Ipari Park I		186 638 805	186 638 805
Fejlesztési célra kapott támogatások elhat.			
Ipari Park II		97 130 027	97 130 027
Fejlesztési célra kapott támogatások elhat.			
Inkubátorház		152 800 806	152 800 806
Bevételek passzív időbeli elhatárolása:		436 569 638	436 569 638
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		949 923 965,21	949 923 965,21
FORRÁSOK ÖSSZESEN		949 923 965,21	949 923 965,21
Salgótarján, 2012. március 02.			

SALGÓTARJÁN
 2012. MÁRCIUS 02.
 [Handwritten signature]

Salgó Vagyon Kft. (átvevő) vagyonleltár-tervezet

vagyonleltár-tervezet fordulónappal 2011. december 31.

	Nyilvántart. szám	Menny. (db)	Nettó érték	Vagyonértékelés szerinti érték
111 Alapítás-átsz. akt. értéke				
ISO 9001 Minőségbizt. rendszer	2010-TE/000002	1	0	0
111 Alapítás-átsz. akt. értéke összesen:			0	0
113 Vagyoni értékű jogok				
Bérszámfejtési program	2010-TE/000005	1	0	0
Egyösszegű 2007 vagyoni ért. jogok (lnk.)	2010-TE/000200		0	0
VIKING ktgvetés készítő program	2010-TE/000200/1	1	0	0
Egyösszegű 2008 vagyoni ért. jogok (lnk.)	2010-TE/000201		0	0
Viking költségvetés program	2010-TE/000201/1	1	0	0
Viking költségvetés program	2010-TE/000201/2	1	0	0
Windows XP	2010-TE/000201/3	1	0	0
MS Office 2007	2010-TE/000201/4	16	0	0
Windows Vista	2010-TE/000201/5	16	0	0
MS Office 2007	2010-TE/000201/6	16	0	0
MS office 2007	2010-TE/000201/7	1	0	0
Windows Vista	2010-TE/000201/8	5	0	0
MS Office 2007	2010-TE/000201/9	5	0	0
Windows Vista	2010-TE/000201/10	1	0	0
MS Office 2007	2010-TE/000201/11	1	0	0
Egyösszegű 2009 vagyoni ért. jogok (lnk.)	2010-TE/000202		0	0
TERC ktgvetés program	2010-TE/000202/1	1	0	0
TERC ktgvetés program bronz	2010-TE/000202/2	1	0	0
Egyösszegű 2010 vagyoni ért. jogok (lnk.)	2010-TE/000199		0	0
TERC ktgvetés program	2010-TE/000199/1	1	0	0
TERC ktgvetés program bronz	2010-TE/000199/2	1	0	0
Egyösszegű 2011 Vagyoni értékű jogok	2011-TE/000005		0	0
TERC ktgvetés program bronz	2011-TE/000005/1	1	0	0
TERC ktgvetés program bronz	2011-TE/000005/2	1	0	0
TERC ktgvetés program bronz	2011-TE/000005/3	1	0	0
MS Office Home	2011-TE/000005/4	1	0	0
ISO Minőségir. rendszer	2010-TE/000007	1	0	0
Nod 32 Vírusirtó szoftver	2010-TE/000004	1	0	0
SERPA vállir. rendszer	2010-TE/000008	1	1 278 243	1 278 243
Telefonvonal ISDN 4 db	2010-TE/000003	4	0	0
113 Vagyoni értékű jogok összesen:			1 278 243	1 278 243
114 Szellemi termékek				
Egyéb számlázás modul	2010-TE/000081	1	0	0
Ingtatlankezelési modul	2010-TE/000079	1	0	0
Ipari Park Fejlesztési tanulmány	2010-TE/000009	1	0	0
Kataszter program	2010-TE/000088	1	0	0
Könyvelési programcs.	2010-TE/000075	1	0	0
Közik. 5.0 iktató szoftver	2010-TE/000076	1	0	0
Lakásbérlemény könyv. modul	2010-TE/000084	1	0	0
Lakásbérlemény nyilv. modul	2010-TE/000082	1	0	0
MS OEM Office szoftver	2010-TE/000010	1	0	0
Nem lakásc. h. könyv. modul	2010-TE/000083	1	0	0

Nem lakásc. h. nyilv. modul	2010-TE/000080	1	0	0
Office 2000SB 2 db	2010-TE/000078	1	0	0
Tárgyieszk. nyilvántartó	2010-TE/000077	1	0	0
Windows 2000-5 szoftver 2 db	2010-TE/000087	1	0	0
Windows 98 SE szoftver	2010-TE/000086	1	0	0
Windows 98 szoftver	2010-TE/000085	1	0	0
114 Szellemi termékek összesen:			0	0
Immateriális javak összesen:			1 278 243	1 278 243

1221 Telek lp. P. I.				
Föld (Inkub.ház alatti)	2010-TE/000068	1	5 156 000	5 156 000
Föld (út alatti, lp. P. I. ütem 875m2)	2010-TE/000071	1	350 000	350 000
Föld (út alatti, lp.P.I. ütem 6226/3)	2010-TE/000069	1	3 469 000	3 469 000
Föld (út alatti, lp.P.I. ütem 6225/13,6225/6)	2010-TE/000070	1	4 966 000	4 966 000
1221 Telek lp. P. I. összesen:			13 941 000	13 941 000

1222 Telek Munkásotthon tér				
Telek (Munkásotthon tér 1. alatti)	2010-TE/000073	1	33 000 000	33 000 000
1222 Telek Munkásotthon tér összesen:			33 000 000	33 000 000

1223 Telek IP. P. III.				
Föld (lp. P. III. ütem)	2010-TE/000072	1	55 015 170	55 015 170
1223 Telek IP. P. III. összesen:			55 015 170	55 015 170

1226 Munkácsy 12.				
Munkácsy Út 12. telek	2011-TE/000008	1	55 000 000	55 000 000
1226 Munkácsy 12. összesen:			55 000 000	55 000 000

123 Épületek, épületrészek ,tul-i hányadok				
Inkubátor ház	2010-TE/000012	1	173 771 310	173 771 310
Munkásotthon tér 1.	2010-TE/000011	1	98 504 541	98 504 541
123 Épületek, épületr. , tul-i hányadok összesen:			272 275 851	272 275 851

1241 Pavilonok				
Pavilon Kassai soron 1 db	2010-TE/000014	1	0	0
1241 Pavilonok összesen:			0	0

1242 Építmények lp. P. I.				
Csapadék csatorna (lp.P. I. ütem)	2010-TE/000021	1	9 693 658	9 693 658
Csapadék elvezető árok(lp.P. I. ütem)	2010-TE/000022	1	19 331 471	19 331 471
Ivóvíz vezeték (lp.P. I. ütem)	2010-TE/000019	1	16 871 226	16 871 226
Megvalósíthatósági tanulm. I.(lp.P. I. ütem)	2010-TE/000026	1	2 395 036	2 395 036
Megvalósíthatósági tanulm. II.(lp.P. I. ütem)	2010-TE/000027	1	811 369	811 369
Megvalósíthatósági tanulm. III.(lp.P. I. ütem)	2010-TE/000028	1	56 856	56 856
Megvalósíthatósági tanulm. IV.(lp.P. I. ütem)	2010-TE/000029	1	31 969	31 969
Szennyvíz vezeték (lp.P. I. ütem)	2010-TE/000020	1	29 194 909	29 194 909
Távközlési kábel (lp.P. I. ütem)	2010-TE/000025	1	121 990	121 990
Térvilágítás (lp.P. I. ütem)	2010-TE/000024	1	260 571	260 571

Út, járda, parkoló (lp.P. I. ütem)	2010-TE/000023	1	108 171 859	108 171 859
1242 Építmények lp. P. I. összesen:			186 940 914	186 940 914

1243 Építmények lp. P. II.

Csapadék elvezetés (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000032	1	16 570 487	16 570 487
Földgáz vezeték (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000034	1	3 369 571	3 369 571
Híd vasbeton (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000033	1	23 466 679	23 466 679
Ivóvíz ellátás (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000036	1	15 773 720	15 773 720
Járda (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000031	1	7 886 670	7 886 670
Kamionparkoló (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000038	1	2 319 720	2 319 720
Közvilágítás (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000035	1	4 406 522	4 406 522
Szennyvíz elvezetés (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000037	1	13 796 438	13 796 438
Út (lp.P. II. ütem)	2010-TE/000030	1	79 405 151	79 405 151
1243 Építmények lp. P. II. Összesen			166 994 958	166 994 958

1244 Építmények lp. P. III.

Csapadék elvezetés (lp.P. III. ütem)	2010-TE/000040	1	3 026 441	3 026 441
Földgáz ellátás (lp.P. III. ütem)	2010-TE/000041	1	2 297 881	2 297 881
Ivóvíz ellátás (lp.P. III. ütem)	2010-TE/000042	1	5 141 649	5 141 649
Járda 550 m2 (lp.P. III. ütem)	2010-TE/000039	1	4 362 816	4 362 816
Szennyvíz elvezetés (lp.P. III. ütem)	2010-TE/000043		2 962 972	2 962 972
1244 Építmények lp. P. III. összesen:			17 791 759	17 791 759

1245 Építmények Inkub.

Külső gáz (Ink.)	2010-TE/000018	1	638 441	638 441
Külső kábel (Ink.)	2010-TE/000017	1	157 237	157 237
Külső víz (Ink.)	2010-TE/000016	1	5 252 875	5 252 875
Út, térburkolat (Ink.)	2010-TE/000015	1	11 564 126	11 564 126
1245 Építmények Inkub. Összesen:			17 612 679	17 612 679

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok összesen

818 572 331 818 572 331

131 Műszaki gépek berend.

Acer Notebook led	2011-TE/000006	1	96 838	96 838
AR 5120 fénymásoló (Ink.)	2010-TE/000116	1	0	0
Egyösszegben leírt Te. 2007 (Ink.)	2010-TE/000122		0	0
EL-2901RC összeadó gép	2010-TE/000122/1	2	0	0
2 GB PenDrive	2010-TE/000122/2	1	0	0
NOKIA 6233	2010-TE/000122/3	1	0	0
SONY ERICSON	2010-TE/000122/4	1	0	0
APC SMART szünetmentes tápegység	2010-TE/000122/5	1	0	0
NOKIA 6300	2010-TE/000122/6	1	0	0
CONCORDE 508 készülék	2010-TE/000122/7	1	0	0
Egyösszegben leírt Te. 2008 (Ink.)	2010-TE/000123		0	0
PST Számítógép konfiguráció	2010-TE/000123/1	16	0	0
LG monitor	2010-TE/000123/2	7	0	0
Acer monitor	2010-TE/000123/3	16	0	0
Egyösszegben leírt Te. 2008 (Ink.)	2010-TE/000124		0	0
Nokia 6300 mobiltelefon	2010-TE/000124/1	1	0	0
HP nyomtató 1018	2010-TE/000124/2	1	0	0
Akkumulátor	2010-TE/000124/3	8	0	0
Spirálozó gép pulsar	2010-TE/000124/4	1	0	0
Nokia E51 mobiltelefon	2010-TE/000124/5	1	0	0
Nokia 6120 mobiltelefon	2010-TE/000124/6	1	0	0
Nokia 2760 mobiltelefon	2010-TE/000124/7	1	0	0

Nyomtató Xerox 3117	2010-TE/000124/8	1	0	0
Samsung SCX lézer multif. FAX	2010-TE/000124/9	1	0	0
Samsung nyomtató 4200	2010-TE/000124/10	1	0	0
PC TV konverter	2010-TE/000124/11	1	0	0
Pen Drive 8 GB Kingston	2010-TE/000124/12	1	0	0
Egyösszegben leírt Te. 2008 (Ink.)	2010-TE/000125		0	0
PST Számítógép konfiguráció	2010-TE/000125/1	4	0	0
PST Számítógép	2010-TE/000125/2	1	0	0
PST Számítógép konfiguráció	2010-TE/000125/3	1	0	0
Egyösszegben leírt Te. 2009 (Ink.)	2010-TE/000126		0	0
Xerox Nyomtató	2010-TE/000126/1	1	0	0
TP Link print server külső	2010-TE/000126/2	1	0	0
TP Link print server külső	2010-TE/000126/3	1	0	0
Samsung DVD író	2010-TE/000126/4	1	0	0
Pénztárgép+ pénzkazetta	2010-TE/000126/5	2	0	0
Nokia 6303 mobiltelefon	2010-TE/000126/6	1	0	0
Egyösszegben leírt Te. 2010 (Ink)	2010-TE/000198		0	0
Samsung DVD író	2010-TE/000198/1	1	0	0
Concord telefonkészülék	2010-TE/000198/2	1	0	0
Kártya olvasó	2010-TE/000198/3	1	0	0
GPS	2010-TE/000198/4	1	0	0
Nyomtató	2010-TE/000198/5	1	0	0
Egyösszegben leírt Te 2011 (Ink)	2011-TE/000001		0	0
Nyomtató	2011-TE/000001/1	1	0	0
Nyomtató HP P1102	2011-TE/000001/2	2	0	0
Nyomtató HP P1102	2011-TE/000001/3	1	0	0
Eligazító tábla 2 db (Ink.)	2010-TE/000111	2	0	0
Epson LX 300 nyomtató (Ink.)	2010-TE/000118	1	0	0
Epson LX 300 nyomtató. (Ink.)	2010-TE/000119	1	0	0
Fényképezőgép OLYE 450 dupla + tartozék	2010-TE/000128	1	134 051	134 051
Hirdetőtábla (telephelyen)	2010-TE/000089	1	0	0
Hirdetőtábla Posta előtti	2010-TE/000090	1	0	0
Információs tábla (Inkub.)	2010-TE/000046	1	1 222	1 222
Intel P 4 számítógép server (Ink.)	2010-TE/000121	1	0	0
Iratkötöző készülék	2010-TE/000099	1	0	0
Jelzőtábla	2010-TE/000091	1	0	0
Kazán (tartozék)	2010-TE/000130	1	143 839	143 839
LaserJet 1200N nyomtató(Ink.)	2010-TE/000112	1	0	0
LG Klímaberendezés szerverhez(Inkub.)	2010-TE/000048	1	69 102	69 102
Notebook 2 db	2010-TE/000106	2	0	0
Nyomtató HP DJ 840c (Ink.)	2010-TE/000117	1	0	0
Oktató tábla	2010-TE/000092	1	0	0
Philips T 2050 laptop (Ink.)	2010-TE/000120	1	0	0
Projektor NECMT 1050	2010-TE/000107	1	0	0
Reklám tábla (Ipari Park)	2010-TE/000095	1	0	0
Reklám tábla + zászló	2010-TE/000094	1	0	0
Reklám tábla 6 db	2010-TE/000093	6	0	0
Reklámtábla (Inkub.)	2010-TE/000047	1	11 412	11 412
SHARP digitális másoló MX 2310USX	2010-TE/000129	1	546 637	546 637
Számítógép hálózat strukturált (Ink.)	2010-TE/000109	1	0	0
Számítógép konfiguráció 2 db(Ink.)	2010-TE/000114	2	0	0
Számítógép konfiguráció.	2010-TE/000103	1	0	0
Számítógép konfiguráció.	2010-TE/000104	1	0	0
Számítógép konfiguráció.	2010-TE/000105	1	0	0
Szönyegtisztító gép	2010-TE/000100	1	0	0

Tárgyalóterem kihangosítása 2 db (Ink.)	2010-TE/000108	2	0	0
Távközlő rendszer (Eric's. Ink.)	2010-TE/000110	1	0	0
Tejadagoló automata + póttartály	2011-TE/000007	1	1 528 586	1 528 586
Telefonközpont KXT7040 (Munk.)	2010-TE/000098	1	0	0
Thosiba e-Studio Másológép	2011-TE/000009	1	82 502	82 502
Tose-Stúdió 120 digit fénym.(Ink.)	2010-TE/000113	1	0	0
Tose-Stúdió 20 digit fénym.(Ink.)	2010-TE/000115	1	0	0
Tűzvédelmi rendszer (Munk.)	2010-TE/000097	1	0	0
UTP hálózat (Munk)	2010-TE/000102	1	0	0
Vagyonvédelmi rendszer (Munk.)	2010-TE/000096	1	0	0
Vetítővászon	2010-TE/000101	1	0	0
Vezeték nélk tolmácsr. (Inkub.)	2010-TE/000044	1	0	0
Videokamera+ táska (Inkub.)	2010-TE/000045	1	0	0
Xerox Színes szkennner	2010-TE/000055	1	0	0
131 Műszaki gépek berend. összesen:			2 614 189	2 614 189

133 Kísértékű műszaki ber., gyártó eszk.

Egyösszegű Te. 2011. Műszaki berendezés	2011-TE/000002		0	0
Nokia Mobiltelefon (1 db)	2011-TE/000002/1	1	0	0
NEC DVD író (1 db)	2011-TE/000002/2	1	0	0
Hangfal (1 db)	2011-TE/000002/3	1	0	0
Nokia Mobiltelefon C201 silver (1 db)	2011-TE/000002/4	1	0	0
Samsung HDD	2011-TE/000002/5	1	0	0
133 Kísértékű műszaki ber., gyártó eszk. összesen:			0	0

141 Egyéb gép, berendezés

Akasztós szekrény	2010-TE/000144	1	0	0
Akasztós szekrény	2010-TE/000161	1	0	0
Akasztós szekrény	2010-TE/000169	1	0	0
Box-Ring (Inkub.)	2010-TE/000067	1	911 400	911 400
BÜFÉ berendezése	2010-TE/000175	1	0	0
Büfé hűtőpult(Inkub.)	2010-TE/000061	1	0	0
Cégfelirat(Inkub.)	2010-TE/000065	1	74 002	74 002
Cikás pálna 2 db	2010-TE/000167	2	0	0
DIGIT műholdvevő szett	2010-TE/000173	1	0	0
Dohányzó asztal	2010-TE/000178	1	0	0
Egyajtós szekrény	2010-TE/000145	1	0	0
Egyösszegű egyéb gép 2002 (Ink)	2010-TE/000181		0	0
Étkező asztal	2010-TE/000181/1	1	0	0
Ruha akasztó	2010-TE/000181/2	4	0	0
Üvegajtós szekrény	2010-TE/000181/3	2	0	0
Görgős szék	2010-TE/000181/4	1	0	0
Íróasztal	2010-TE/000181/5	2	0	0
Számítógép asztal	2010-TE/000181/6	1	0	0
Íróasztal	2010-TE/000181/7	1	0	0
Dohányzó asztal	2010-TE/000181/8	5	0	0
Polcos szekrény	2010-TE/000181/9	3	0	0
Íróasztal	2010-TE/000181/10	8	0	0
Gurulós fiókos szekrény	2010-TE/000181/11	10	0	0
Számítógép asztal	2010-TE/000181/12	8	0	0
Klaviatúra tartó	2010-TE/000181/13	20	0	0
Számítógépház tartó	2010-TE/000181/14	9	0	0

Ívés sarokszekrény	2010-TE/000181/15	1	0	0
Tárgyaló toldat	2010-TE/000181/16	2	0	0
ISDN csatlakozó	2010-TE/000181/17	4	0	0
Eligazító tábla	2010-TE/000181/18	43	0	0
Előlap nélküli íróasztal	2010-TE/000181/19	2	0	0
Görgős irodaszék	2010-TE/000181/20	10	0	0
Üvegajtós szekrény	2010-TE/000181/21	1	0	0
Étkező asztal	2010-TE/000181/22	1	0	0
Mokkás kanál	2010-TE/000181/23	18	0	0
Fém álló fogas	2010-TE/000181/24	4	0	0
Fém szemetes	2010-TE/000181/25	21	0	0
Tárgyalószék	2010-TE/000181/26	64	0	0
Lámpa	2010-TE/000181/27	6	0	0
Clatronic TV	2010-TE/000181/28	1	0	0
Üvegasztal	2010-TE/000181/29	1	0	0
Tálca	2010-TE/000181/30	10	0	0
Üvegpothár	2010-TE/000181/31	100	0	0
Egyösszegű egyéb gép 2001 (Ink)	2010-TE/000183		0	0
Torino görgős szék	2010-TE/000183/1	1	0	0
Virágdekoráció	2010-TE/000183/2	112	0	0
Mágnestábla	2010-TE/000183/3	1	0	0
Olajradiátor	2010-TE/000183/4	2	0	0
Evőeszköz készlet	2010-TE/000183/5	10	0	0
Asztalterítő	2010-TE/000183/6	70	0	0
Étkészlet	2010-TE/000183/7	16	0	0
Szeméttároló	2010-TE/000183/8	1	0	0
Virágtartó	2010-TE/000183/9	6	0	0
Minikonyha	2010-TE/000183/10	2	0	0
Mokkaskészlet	2010-TE/000183/11	2	0	0
Létra (6 fokos)	2010-TE/000183/12	1	0	0
Pohárkészlet	2010-TE/000183/13	1	0	0
Capuccino kávéfőző	2010-TE/000183/14	1	0	0
Ceatronic kávéfőző	2010-TE/000183/15	1	0	0
Fémálca	2010-TE/000183/16	5	0	0
Capuccinós csésze készlet vaj	2010-TE/000183/17	1	0	0
Capuccinós csésze készlet fekete	2010-TE/000183/18	1	0	0
Marmon kanna	2010-TE/000183/19	1	0	0
Grilles mikro	2010-TE/000183/20	1	0	0
Ventilátor	2010-TE/000183/21	1	0	0
Tűzoltó készülék (haszn)	2010-TE/000183/22	28	0	0
Telefon vonal (inkub)	2010-TE/000183/23	2	0	0
ISDN csatlakozási díj	2010-TE/000183/24	6	0	0
Tűzoltókészülék 6 kg-os	2010-TE/000183/25	5	0	0
Tűzoltókészülék 2 kg-os	2010-TE/000183/26	5	0	0
Orvosi szekrény	2010-TE/000183/27	1	0	0
Orvosi szék	2010-TE/000183/28	1	0	0
Kórtermi szék	2010-TE/000183/29	1	0	0
Fellépő zsámoly	2010-TE/000183/30	1	0	0
Vetkőző asztal	2010-TE/000183/31	1	0	0
Vetkőző pad (öltöző)	2010-TE/000183/32	1	0	0
Íróasztal (120 cm)	2010-TE/000183/33	2	0	0
Íróasztal (160 cm)	2010-TE/000183/34	21	0	0
Íróasztal (120 cm)	2010-TE/000183/35	20	0	0
Íróasztal (80 cm)	2010-TE/000183/36	2	0	0

Gurulós konténer	2010-TE/000183/37	22	0	0
Számítógép asztal	2010-TE/000183/38	14	0	0
Fém öltöző szekrény	2010-TE/000183/39	5	0	0
Polcos szekrény	2010-TE/000183/40	3	0	0
Polcos szekrény	2010-TE/000183/41	2	0	0
Tv szekrény	2010-TE/000183/42	2	0	0
Karosszék	2010-TE/000183/43	56	0	0
Gurulós szék	2010-TE/000183/44	31	0	0
Konferencia szék	2010-TE/000183/45	70	0	0
Fekete fakeretes szék	2010-TE/000183/46	1	0	0
Mobil ruhafogas	2010-TE/000183/47	15	0	0
Fém szekrény, polcos állvány	2010-TE/000183/48	1	0	0
Egyösszegű egyéb gép 2002 (Ink)	2010-TE/000182		0	0
Kávéfőző	2010-TE/000182/1	1	0	0
Takaró	2010-TE/000182/2	1	0	0
Pléd	2010-TE/000182/3	10	0	0
Paplan garn.	2010-TE/000182/4	10	0	0
Beépített szekr.	2010-TE/000182/5	27	0	0
Beépített konyhabútor	2010-TE/000182/6	11	0	0
Radiátor burkolat	2010-TE/000182/7	47	0	0
Egyösszegű egyéb gép 2005 (Ink)	2010-TE/000184		0	0
Kispárna	2010-TE/000184/1	2	0	0
Szőnyeg	2010-TE/000184/2	2	0	0
Ágynemű garn.	2010-TE/000184/3	2	0	0
Lepedő	2010-TE/000184/4	2	0	0
Törülköző	2010-TE/000184/5	17	0	0
Pénzvizsgáló	2010-TE/000184/6	1	0	0
Kávéfőző	2010-TE/000184/7	1	0	0
Epson Nyomtató	2010-TE/000184/8	1	0	0
Mikrofon	2010-TE/000184/9	1	0	0
Lepedő	2010-TE/000184/10	10	0	0
Egyösszegű egyéb gép 2006 (Ink)	2010-TE/000185		0	0
Fényképezőgép	2010-TE/000185/1	1	0	0
Telefonkészülék	2010-TE/000185/2	1	0	0
Diktafon	2010-TE/000185/3	1	0	0
Nyomtató	2010-TE/000185/4	1	0	0
Ventilátor	2010-TE/000185/5	1	0	0
Számológép	2010-TE/000185/6	1	0	0
Hp nyomtató	2010-TE/000185/7	1	0	0
Egyösszegű Egyéb gép 2007 (Ink)	2010-TE/000186		0	0
Kültéri hulladékgyűjtő	2010-TE/000186/1	5	0	0
Trend Nova tárgy. Asztal	2010-TE/000186/2	1	0	0
Virágállvány	2010-TE/000186/3	2	0	0
ISO tárgyalószék	2010-TE/000186/4	6	0	0
Mikrohullámú sütő	2010-TE/000186/5	1	0	0
Egyösszegű egyéb gép 2008 (Ink)	2010-TE/000187		0	0
Porral oltó	2010-TE/000187/1	6	0	0
ETA vasaló	2010-TE/000187/2	1	0	0
Hajszárító	2010-TE/000187/3	1	0	0
Porszívó	2010-TE/000187/4	1	0	0
Azonosító tábla	2010-TE/000187/5	1	0	0
Vállfa	2010-TE/000187/6	22	0	0
Gurulós állófogas	2010-TE/000187/7	6	0	0
Közlekedési táblák	2010-TE/000187/8	2	0	0

Reklámtábla	2010-TE/000187/9	1	0	0
Információs tábla	2010-TE/000187/10	1	0	0
Egyösszegű egyéb műsz. gép 2009 (Ink)	2010-TE/000188		0	0
Pénzvizsgáló	2010-TE/000188/1	1	0	0
SD kártya Kingston	2010-TE/000188/2	1	0	0
Diktafon	2010-TE/000188/3	1	0	0
ETA Porszívó	2010-TE/000188/4	1	0	0
Egyösszegű egyéb műsz. gép 2010 (Ink)	2010-TE/000189		0	0
Üst+ház	2010-TE/000189/1	1	0	0
Hősugárzó	2010-TE/000189/2	1	0	0
Egyösszegű egyéb műsz. gép 2010 (Munk.)	2010-TE/000191		0	0
Kávéfőző	2010-TE/000191/1	1	0	0
Egyösszegű egyéb műsz. gép 2010 (Pavilon)	2010-TE/000190		0	0
Orion Klíma	2010-TE/000190/1	1	0	0
Stiebel Klíma	2010-TE/000190/2	1	0	0
Egyösszegű TE. Egyéb gépek 2011. (Ink)	2011-TE/000003		0	0
Kávéfőző	2011-TE/000003/1	1	0	0
Vízforraló	2011-TE/000003/2	1	0	0
Mikrohullámú sütő	2011-TE/000003/3	1	0	0
Fém tisztítószer szekrény	2010-TE/000158	1	0	0
Fmatt vetítővászon	2010-TE/000179	1	0	0
Forgószék (3 db)	2010-TE/000133	3	0	0
Gyógyszer szekrény	2010-TE/000148	1	0	0
Gyógyszer szekrény	2010-TE/000149	1	0	0
Háromrészes ügyfélváró	2010-TE/000177	1	0	0
Hűtőszekrény	2010-TE/000180	1	0	0
Hűtőszekrény	2010-TE/000163	1	0	0
Információs tábla(Inkub.)	2010-TE/000062	1	0	0
Íróasztal	2010-TE/000168	1	0	0
Íróasztal tárolóval	2010-TE/000150	1	0	0
Kávéfőző gép(Inkub.)	2010-TE/000064	1	64 929	64 929
Kezelő kanapé	2010-TE/000153	1	0	0
Kkomód	2010-TE/000140	1	0	0
Kkomód	2010-TE/000141	1	0	0
Konténer 2 db	2010-TE/000170	2	0	0
Kovácsoltvas asztali dísz	2010-TE/000166	1	0	0
L alakú asztal	2010-TE/000171	1	0	0
Műszerkocsi	2010-TE/000154	1	0	0
Nyitott polcoszokrény (6 db)	2010-TE/000160	6	0	0
Orvosi vizsgáló asztal	2010-TE/000152	1	0	0
Ovális konferencia asztal	2010-TE/000156	1	0	0
Ovális konferencia asztal	2010-TE/000157	1	0	0
Ötülékes pad	2010-TE/000155	1	0	0
Páncél szekrény	2010-TE/000162	1	0	0
Recepció pult	2010-TE/000174	1	0	0
Ruhás szekrény (10 db)	2010-TE/000159	10	0	0
Számítógép asztal	2010-TE/000138	1	0	0
Számítógép asztal	2010-TE/000139	1	0	0
Szekrény	2010-TE/000135	1	0	0
Szekrénysor (2 db)	2010-TE/000137	2	0	0
Szökőkút (Inkub)	2010-TE/000164	1	0	0
Takarító berendezés(Inkub.)	2010-TE/000060	1	0	0
Tárgyaló asztal	2010-TE/000134	1	0	0
Tárgyaló asztal	2010-TE/000136	1	0	0
Ügyfélszolgálati iroda berend.	2010-TE/000132	1	84 659	84 659

Üvegajtós szekrény	2010-TE/000143	1	0	0
Üvegajtós szekrény	2010-TE/000146	1	0	0
Üvegajtós szekrény	2010-TE/000147	1	0	0
Viktória vezetői szék (inkub)	2010-TE/000165	1	0	0
Whirlpool AWG 32 mosógép	2010-TE/000172	1	0	0
Zanussi hűtőszekrény	2010-TE/000142	1	0	0
Zárható állvány	2010-TE/000151	1	0	0
Zászló(inkub.)	2010-TE/000066	1	121 639	121 639
Zászlórúd 5 db	2010-TE/000176	5	0	0
141 Egyéb gép, berendezés összesen:			1 256 629	1 256 629

142 Egyéb járművek				
Citroen Xsara LMD-246	2010-TE/000001	1	1 269 954	1 269 954
FIAT PUNTO EVO személygk.	2010-TE/000127	1	2 228 022	2 228 022
OPEL Astra HPG-449	2010-TE/000057	1	0	0
OPEL Astra JFV-678	2010-TE/000059	1	0	0
Peugeot 406 JFV-458	2010-TE/000058	1	0	0
142 Egyéb járművek összesen:			3 497 976	3 497 976

Egyéb gépek, berendezések, járművek **4 754 605** **4 754 605**

143 Irodai berendezések, felszerelések				
Egyösszegű Te. 2010 egyéb (Inkub)	2010-TE/000195		0	0
Bútorlap	2010-TE/000195/1	1	0	0
SD kártya	2010-TE/000195/2	1	0	0
Forgószek	2010-TE/000195/3	1	0	0
Egér	2010-TE/000195/4	1	0	0
Pen drive	2010-TE/000195/5	1	0	0
Egyösszegű Te. 2010 egyéb (Pavilon)	2010-TE/000194		0	0
Fali szekrény	2010-TE/000194/1	3	0	0
Aluszek	2010-TE/000194/2	11	0	0
Műanyag asztal	2010-TE/000194/3	2	0	0
Fa asztal	2010-TE/000194/4	3	0	0
Műanyag szék	2010-TE/000194/5	7	0	0
Pult	2010-TE/000194/6	2	0	0
Egyösszegű Te. 2011 egyéb berendezés	2011-TE/000004		0	0
Összecsukható kocsi	2011-TE/000004/1	1	0	0

143 Irodai berendezések, felszerelések összesen:			0	0
Ipari Park III. tereprendezési munkái tervezés			3 540 000	3 540 000
Ipari Park III. régészeti szakfelügyelet			40 000	40 000
Ipari Park II. útépítés			26 800 000	26 800 000
Ipari Park II. múzeumi szolg.			120 000	120 000
Ipari Park II. villamos terv			250 000	250 000
Befejezetlen beruházások összesen:			30 750 000	30 750 000

Tárgyi eszközök összesen: **856 691 125** **856 691 125**

Immateriális javak és Tárgyi eszközök összesen: **857 969 368** **857 969 368**

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN. **857 969 368** **857 969 368**

Salgótarján, 2012. március 02.

Átalakulással létrejövő Salgó Vagyon Kft

Cégjegyzék szám: 12-09-001857

Vagyommérleg-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

"A" MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	J O G E L Ő D				JOGTUDÓD
		Beolvadó Tartarjánhó Szolgáltató- Elosztó Kft. vagyonra piaci értéken	Átvevő Salgó Vagyon Kft. vagyonra piaci értéken	Átalakuló társaságok vagyonra piaci értéken együttesen	Különbözetek	
a	b	c	d	e		
1	A. Befektetett eszközök	1 317 069	857 969	2 175 038		2 175 038
2	I. IMMATERIÁLIS JAVVAK	12 591	1 278	13 869		13 869
3	Alapítás-átszerzés aktivált értéke			-		-
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			-		-
5	Vagyoni értékű jogok	12 591	1 278	13 869		13 869
6	Szellemi termékek			-		-
7	Üzleti vagy cégérték			-		-
8	Immateriális javakra adott előlegek			-		-
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			-		-
10	II. TÁRGGYI ESZKÖZÖK	1 304 478	856 691	2 161 169		2 161 169
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	749 202	818 572	1 567 774		1 567 774
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	504 272	2 614	506 886		506 886
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	17 943	4 755	22 698		22 698
14	Tenyészállatok			-		-
15	Beruházások, felújítások	33 061	30 750	63 811		63 811
16	Beruházásokra adott előlegek			-		-
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			-		-
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK		-	-		-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			-		-

4. sz. melléklet

20	Tartósan adott kölcsön kapcsolattal vállalkozásban				-			
21	Egyéb tartós részvétel				-			-
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részvétel viszonyban álló vállalkozásban				-			-
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			-	-			-
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				-			-
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése				-			-
26	B. Forgóeszközök	441 009	91 931	532 940	-	15 535		517 405
27	I. KÉSZLETEK	27 773	21 254	49 027				49 027
28	Anyagok	16 048		16 048				16 048
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			-				-
30	Növedék-, hízó- és egyéb állatok			-				-
31	Késztermékek			-				-
32	Áruk	11 225	21 254	32 479				32 479
33	Készletekre adott előlegek	500		500				500
34	II. KÖVETELÉSEK	409 655	38 686	448 341	-	15 535		432 806
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	112 635	9 128	121 763	-	15 535		106 228
	Ebből Salgó Vagyon Kft felé fennálló követelés			-		15 535		15 535
36	Követelések kapcsolattal vállalkozással szemben			-				-
37	Követelések egyéb részvétel viszonyban lévő vállalkozással szemben			-				-
38	Váltókövetelések			-				-
39	Egyéb követelések	297 020	29 558	326 578				326 578
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK			-				-
41	Részvétel kapcsolattal vállalkozásban			-				-
42	Egyéb részvétel			-				-
43	Saját részvények, saját üzletrészek			-				-
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			-				-
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 581	31 991	35 572				35 572
46	Pénztár, csekkek	439	130	569				569
47	Bankbetétek	3 142	31 861	35 003				35 003
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	57 512	24	57 536				57 536

49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	53 214	24	53 238		53 238
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	4 298		4 298		4 298
51	Halasztott ráfordítások			-		-
52	Eszközők összesen	1 815 590	949 924	2 765 514	-	2 749 979

53	D. Saját tőke	823 868	329 378	1 153 246		1 153 246
54	I. JEGYZETT TŐKE	127 140	83 350	210 490		210 490
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			-		-
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			-		-
57	III. TŐKERTARTALÉK	595 506	46 250	641 756		641 756
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	91 222	199 778	291 000		291 000
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	10 000		10 000		10 000
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			-		-
61	VII. MÉRLEGE SZERINTI EREDMÉNY			-		-
62	E. Céltartalékok	47 743		47 743		47 743
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	47 743		47 743		47 743
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			-		-
65	Egyéb céltartalék			-		-
66	F. Kötelezettségek	580 888	172 199	753 087	-	737 552
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			-		-
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolattalalkozással szemben			-		-
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő			-		-
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			-		-
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	124 425	12 287	136 712		136 712
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		10 383	10 383		10 383
73	Átváltoztatható kötvények			-		-
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			-		-
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	113 125		113 125		113 125
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	11 300	-	11 300		11 300
77	Tartós kötelezettségek kapcsolattalalkozással szemben			-		-

78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben				-		-
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		1 904	1 904		1 904	
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	456 463	159 912	616 375	-	15 535	600 840
81	Rövid lejáratú kölcsönök		15 000	15 000			15 000
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			-			-
83	Rövid lejáratú hitelek	184 464	22 762	207 226			207 226
84	Vevőktől kapott előlegek			-			-
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	227 070	79 787	306 857	-	15 535	291 322
	Ebből Tarjánhő Kft. felé fennálló tartozás			-		15 535	15 535
86	Váltótartozások			-			-
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			-			-
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			-			-
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	44 929	42 363	87 292			87 292
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	363 091	448 347	811 438			811 438
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	46 366	436 570	482 936			482 936
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	214 028	11 777	225 805			225 805
93	Halasztott bevételek	102 697		102 697			102 697
94	Források összesen	1 815 590	949 924	2 765 514	-	15 535	2 749 979

Salgótarján, 2012. március 03.


SALGÓ VAGYON KFT
1104 Salgótarján, Park út 12

mérlegsor	Megnevezés	Jogutód társaság vagyona		
A	Befektetett eszközök	2 175 038 477		
A.I	Immateriális javak	13 869 440		
A.I.1	Alapítás-átszerv. akt. értéke			
A.I.2	Kísérlet fejlesztés aktivált értéke			
A.I.3	Vagyoni értékű jogok	13 869 440		
A.I.4	Szellemi termékek	0		
A.I.5	Üzlet vagy cégérték			
A.I.6	Immateriális javakra adott előlegek			
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
A.II	Tárgyi eszközök	2 161 169 037		
A.II.1	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni ért.jogok	1 567 774 279		
	Telkek			
	1221000	55 772 000		
	1231000	156 934 600		
	1232000	95 406 000		
	1252000	404 844 625		
	Melegvíz távvezeték			
	1253000	36 244 723		
	Egyéb építmények			
	1254000	0		
	Idegen ing-on végzett beruh.			
	1261000	0		
	Ing. kaps. vagyoni ért. jogok			
A.II.2	Műszaki berendezések, gépek, járművek	506 886 222		
	1311000	121 305 862		
	Hőtermelő létesítmények			
	1312000	308 313 866		
	Hőközpontok			
	1313000	3 283 542		
	Term. gépek, berend., műszerek			
	1315000	732 407		
	Szerszámok, felszerelések			
	1321000	6 680 000		
	Szolgáltatás közötti járművei			
	1344000	63 956 356		
	Idegen tulajdonon végz. beruh.			
A.II.3	Egyéb berendezések felszerelések, járművek	22 697 263		
	1411000	1 900 721		
	Egyéb gépek, berendezések			
	1412000	100 620		
	Egyéb szerzs. műszerek, felsz.			

1421000	Egyéb közúti járművek	9 110 000		
1431000	Ügyviteli és soksz. gépek	2 376 956		
1432000	Hírközlő berendezések	1 416 103		
1433000	Irodai és raktári berendezések	564 164		
1434000	Egyéb berend., felszerelések	2 474 094		
A.II.4	Tenyészállatok			
A.II.5	Beruházások, felújítások	63 811 273		
1610100	Tárgyi eszköz beszerzések	32 702 392		
1620200	Saj. váll-ban végzett felúj.	358 881		
161	Ipari Park	30 750 000		
A.III.	Befektetett pénzügyi eszközök			
A.III.1	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
A.III.2	Tartósan adott kölcsön kapcsolt.váll			
A.III.3	Egyéb tartós részesedés			
A.III.4	Tartósan adott kölcsön egyéb rész.váll			
A.III.5	Egyéb tartósan adott kölcsön			
A.III.6	Tartós hitelviszonyt megtest.értékpapír			
A.III.7	Befektetett pü-i eszközök érték helyesbítése			
B	Forgóeszközök	517 403 228		
B.I	Készletek	49 027 431		
B.I.1	Anyagok	16 047 857		
2211000	Segédanyagok	280 250		
2212000	Pellet anyag	172 400		
2213000	Pb gáz	2 855 979		
2231000	Fenntartási anyagok	7 982 252		
2273000	Reprezentációs anyagok	701 315		
2281000	Tartalékanyagok	4 055 661		
B.I.2	Befejezetlen termelés és félkész termék	0		
B.I.3	Növéndék, hízó és egyéb állatok	0		

B.I.4	Késztermékek		0		
B.I.5	Áruk		32 479 574		
	Ingatlanok		11 223 000		
	Göngyölegek		2 328		
B.I.6	Készletekre adott előlegek		500 000		
	Készletekre adott előlegek		500 000		
B.II	Követelések		432 804 447		
B.II.1	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból		106 227 707		
	Lakossági vevő követelések		75 102 645		
	Lakóép-ben lévő közületi köv.(sv nélkül)		4 793 358		
	Közületi követelések (sv nélkül)		30 549 367		
	Egyéb követelések		218 683		
	Lak. követelések értékvesztése		-12 828 724		
	Közületi köv. értékvesztése		-736 057		
	Salgó Vagyon Kft-vel szembeni vevőkövetelések				
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		326 576 740		
	Fizetési előlegek		551 648		
	Elszámolásra kiadott előlegek		85 000		
	Táppénz megtérítési igény		275 390		
	2011 energiaadó visszaigénylés		2 116 000		
	Önkormányzati Lakásfenntartási támogatás		150 140		
	Követelés elsz. számla		26 530		
	Thő ártám igénylés		227 550 577		
	ACN túlfizetett szállító átsorolás		113		
	2011. Környezetterh. díj visszaigénylés		356 000		
	2011. Innovációs jár. Visszaigénylés		855 000		

4661100	Áfa visszaigénylés	65 042 287		
	dolgozóknak nyújtott lakásépítési kölcsön éven bel.	11 350		
B.III	Értékpapírok	0		
B.III.1	Részesedések kapcsolt váll.szemben	0		
B.III.2	Egyéb részesedés	0		
B.III.3	Saját részvénnyek üzletrészek	0		
B.III.4	Forgatási célú hitelviszonyt megtest.értékpap.	0		
B.IV	Pénzeszközök	35 571 350		
B.IV.1	Pénztárak, csekkek	568 635		
3811000	Főpénztár, Pénztár I-II.	425 305		
3812100	Ügyfélpénztár Cene Józsefné	46 495		
3812200	Ügyfélpénztár Nagy Zoltánné	55 515		
3812300	Ügyfélpénztár Mikuskáné Szeberényi Éva	37 120		
3832000	Közteherjegy	2 200		
3833000	Közüzemi csekk	2 000		
B.IV.2	Bankbetétek	35 002 715		
3843000	Vállalati Ft kártyaszámra	5 764		
3846000	Elszámolási betétszámla KHB	3 008 331		
3856000	KHB munkáltatói tám. elsz szála	122 304		
3861000	OTP Devizaszámra	5 596		
3841	Elszámolási betétszámla KH	23 084		
3842	Elszámolási betétszámla OTP	30 926 296	ebből a jegyzett tőke része	18.523,-eFt
3844	Elszámolási betétszámla Raiffeisen	697 830		
3845	Elszámolási betétszámla OTP kártya	103 816		
3855	Lakásépítési betétszámla	102 566		
3862	Deviza betétszámla OTP	7 128		
C	Aktív időbeli elhatárolások	57 536 877		
C.1	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	53 213 791		
3913000	Aktív időbeli elhat. árbevétel	53 213 791		

C.2	Költségek, ráford. Aktív időbeli elhatárolása			
3923000	Aktív időbeli elhat. költség	4 323 086		
C.3	Halasztott ráfordítások	4 323 086		
	Eszközök összesen	2 749 978 582		
D	Saját tőke	1 153 244 487		
4111000	Jegyzett tőke	210 490 000		
4121000	Tőketartalék	641 755 460		
4131000	Eredménytartalék	290 999 027		
4142000	Lekötött tart. er.tartalékból fejlesztésre	10 000 000		
4190000	Mérleg szerinti eredmény	0		
E	Céltartalékok	47 743 296		
E.1	Céltartalék várható kötelezettségekre	47 743 296		
4210000	Céltartalék peresített kötbérré	34 285 992		
4291000	Céltartalék képz. CO2 kvóta visszaadás	13 457 304		
F	Kötelezettségek	737 553 636		
F.I	Hátrasorolt kötelezettségek			
F.II	Hosszú lejáratú kötelezettség	136 711 925		
F.II.1.	Hosszú lejáratúra kapott kölcsönök	10 383 104		
4416	OTP Bank	10 383 104		
F.II.4	Beruházási és fejlesztési hitelek	113 125 000		
4441100	175 MFt hitel OTP	85 000 000		
4441500	Német szénsegély hitel Huta úti vezetéképítés	13 125 000		
4441600	Német szénsegély hitel AU-1/A aknák közti vez.	15 000 000		
F.II.5	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	11 300 000		
4451000	100MFt hitel	11 300 000		
F.II.8.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	1 903 821		
4414	PSA Finance Zrt.	599 920		
4415	MKB Euroleasing Zrt.	1 303 901		

F.III	Rövid lejáratú kötelezettségek		600 841 711		
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök		15 000 000		
	4416 OTP		15 000 000		
F.III.2	Rövid lejáratú hitelek		207 225 388		
	4441100 175 MFT hitel OTP éven belüli törlesztés		30 000 000		
	4441500 Német szénségély hitel Huta úti v.ép éven belüli törle		17 500 000		
	4441600 Német szénségély hitel AU-1/A éven belüli törlesztés		20 000 000		
	4451000 100MFT hitel éven belüli törlesztés		38 700 000		
	38440000 folyószámlahitel átszorolás		78 263 733		
	4416 SMJV Önkormányzata		21 892 242		
	4414 PSA Finance Zrt.		452 401		
	4415 MKB Euroleasing Zrt.		417012		
F.III.5	Kötelezettségek áruszáll. és szolg. (szállítók)		291 322 377		
	4540000 Belföldi szállítók		291 322 377		
F.III.8	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		87 293 946		
	4621110 2011. Munkáltatói szja		6 939 000		
	4630411 2011 Közteher befizetési köt.		25 000		
	4630511 2011 Rehab. hj. befiz. köt.		482 000		
	4631011 2011 Eho befizetési köt.		11 000		
	4631711 2011 cégautó adó köt.		91 509		
	4631811 2011 Munkav. munkaerőpiaci jár		514 000		
	4631911 2011 Munkált.munkaerőpiaci jár		347 000		
	4711001 Munkabér		316 374		
	4731012 Nyug.bizt.alap		11 753 000		
	4732012 Eg. bizt.alap		2 773 000		
	4742000 Szakképzési hozzájárulás		469 000		
	4761000 Munkaváll.gyerm.tart.díj elsz.		133 749		

Atalakkalással létrejövő (jogutód) Salgó Vagyon Kft. vagyonteltár-tervezete
 Vagyonteltár-tervezet fordulónapja: 2011. december 31.

adatok Ft-ban

4762000	Munkaváll.OTP és egyéb tart.	103 464		
4763000	Munkaváll.szaksz.tagdíj elszám	22 365		
4764000	Munkabér átut.elisz.szla	10 040 388		
4765000	Munkaváll. bizt.	65 000		
4791000	Tulajdonosokkal szemb. Osztalék.köt 2010	10 000 000		
3612000	Dolgozókkal szembeni kötelezettség	160 764		
3689200	Utalandó MÁK támogatás vissza	13 491		
31	Vevő túlfizetések átsorolása	667 833		
3845000	bankkölttség tartozás engedményezési számlán	1 526		
20009	Vevői túlfizetés Salgótarjáni Nyugd. Klub	923		
4621	Személyi jövedelemadó elszámolása	1 318 000		
46304	NAV Késedelmi pótlék	10 572 000		
46332	NAV EHO	15 000		
4638	NAV cégautó adó	85 656		
4671	NAV Fizetendő ÁFA peres	20 671 527		
468	NAV ÁFA pénzügyi elszámolása	5 983 000		
4711	Kereset elszámolási számla	269 372		
47311	Nyugdíjbizt alap elszámolási számla	2 061 000		
47321	Egészségbiztosítási alap elszámolása	631 000		
4742	NAV Szakképzési hozzájárulás elsz. szla	362 454		
47611	OTP kezelési ktg	5 077		
4763	Faragó Ferenc letiltása	22 870		
4764	Horváth Zoltán letiltása	41 863		
4796	Óvadék elszámolási számla	322 000		
47912	2012. évi áfa	2 741		
G.	Passzív időbeli elhatárolások	811 437 163		
G.I	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	482 935 611		
4811000	Passzív időbeli elhat. árbevét	482 935 611		
G.II	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	225 804 681		

4821000	Passzív időbeli elhat.költség	213 742 253		
4823000	Passzív időbeli elhat.fiz.kam.	285 591		
541, 5612	2011.évi prémium ügyvezető ig. szoc. adó	1 905 000		
541, 5612	2011. évi prémium főkönyvelő	800 100		
527	posta ktg			
5152	vízdíj	6 520		
5152	csat.díj	20 250		
5152	vízdíj	9 540		
5152	csat.díj	12 825		
5295	Őrzés védelem	6 042		
5295	Őrzés védelem	430 500		
5153	áramdíj	430 500		
5154	távfűtés	158 495		
27112	Garzon felújítás	1 156 393		
27112	Lakáskarbantartás	4 800 000		
27112	Lakásüzemeltetés	1 610 172		
		430 500		
G.III.	Halasztott bevételek	102 696 871		
4832100	Halasztott bev.elhat.Primér			
4832200	Halasztott bev. elhat. GMI.	2 721 330		
4832300	Halasztott bevétel elhat. GMII	1 855 385		
4832400	Halasztott bev.elhat.Hökközpont	3 771 972		
4832500	Halasztott bev. elhat. KEOP	6 954 431		
4833100	Tér.mélt.átvett eszk.ért.elhat	85 675 916		
		1 717 837		
	FORRÁS ÖSSZESEN	2 749 978 582		
	Salgótarján, 2012. március 02.			

ALAPÍTÓ OKIRAT MÓDOSÍTÁS

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat mint Alapító, a Balassagyarmati Törvényszék Cégbíróságán Cg. 12-09-001893. sz. alatt bejegyzett Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasznosító és Ipari Park Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság alapító okiratát, a TARJÁNHŐ Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaságnak beolvadása folytán, a/ 2012. (III. 29.) Öh. határozatával módosítja az alábbiak szerint:

1. A társaság cégneve módosul:

A társaság cégneve:

Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonkezelő és Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

2. Az alapító okirat 2. pontja módosul:

A társaság székhelye utcanév megjelölés miatt módosul:

A társaság székhelyének címe: 3104 Salgótarján, Park út 12.

A társaság új telephelyei:

- 3100 Salgótarján, Salgó út 52.
- 3100 Salgótarján, Ybl Miklós út 102.
- 3100 Salgótarján, Ady Endre út 1.
- 3100 Salgótarján, Fáy András körút 39.
- 3100 Salgótarján, Huta út 5.
- 3100 Salgótarján, Rákóczi út 184.
- 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 83-85
- 3100 Salgótarján, 4504 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Kertész út 2.

3. A 3. pontban az alapító nyilvántartási száma módosul:

Új nyilvántartási szám: 735289

4. A társaság tevékenységi körei kiegészülnek az alábbi tevékenységgel:

Gőzellátás, légkondicionálás
Villamosenergia-termelés
Villamosenergia-szállítás

Kötőelem, csavar gyártása
Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
Villamosenergia-elosztás
Villamosenergia-kereskedelem
Közúti áruszállítás
Költöztetés
Piac-, és közvélemény-kutatás
Összetett adminisztratív szolgáltatás
Sportlétesítmény működtetése
Egyéb sporttevékenység
M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

5. Az alapító okirat 5. pontja kiegészül:

2012. március 29.-én az Alapító által / 2012. (III. 29) Öh. sz határozatával jóváhagyott beolvasására figyelemmel:
TARJÁNHŐ-Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-001857. székhely: 3100 Salgótarján, Salgó út 52.)

6. A 6. pontban a jegyzett tőke módosul:

A TARJÁNHŐ kft. beolvasását követően a Salgó Vagyon kft. jegyzett tőkéje az átalakulási vagyonszármazékos mérleg és vagyonszármazékos leltár tervezetek alapján 210.490.000 Ft azaz kettőszáztízmillió-négyszázkilencvenezer forint, mely 18.523.000 Ft készpénzből, és 191.967.000 Ft nem pénzbeli betétből áll. A készpénz a társaság bankszámláján rendelkezésre áll, míg az apport az alapító okirat mellékletét képező apportjegyzékben került feltüntetésre.

A társaság jegyzett tőkéje az átalakulási vagyonszármazékos mérleg és vagyonszármazékos leltárban foglaltak szerint teljes mértékben a beolvasás napjával a társaság tulajdonába kerül.

A TARJÁNHŐ Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság beolvasása miatt a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített, a beolvasó és átvevő társaság vagyonszármazékos mérleg és vagyonszármazékos leltár tervezetei alapján, az Alapító Okirat mellékletét képezi.

7. Az alapító okirat 7. ponttal kiegészül:

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.) tag törzsbetéte, az átalakulási vagyonszármazékos mérleg és vagyonszármazékos leltár tervezetek alapján 210.490.000 Ft azaz kettőszáztízmillió-négyszázkilencvenezer forint.

8. Az alapító okirat 8.3 pontja kiegészül:

- felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása
- éves üzleti terv elfogadása

- visszterhes vagy egyoldalú kötelezettségvállalás, továbbá egyoldalú joglemondó nyilatkozat bruttó Ft-ot meghaladó értékben
- javadalmazási szabályzat elfogadása
- ügyvezető igazgató prémiumfeladatának megállapítása, értékelése

9. Az alapító okirat 9. pontja módosul:

Az Alapítótó tatár Csaba ügyvezetőt 2012. március 29. napjával visszahívja. Az Alapító a társaság ügyvezető igazgatójává 2012. március 29 -től 2013. június 30-ig

Tatár Csaba (Csegöld, 1952. november 24. an. Deák Klára Anna, adóazonosító jele 8313733195) 3100 Salgótarján, Damjanich út 105. sz. alatti lakost újra megválasztja.

9.7 Az ügyvezető a tevékenységét munkaviszony keretében látja el.

12. A könyvvizsgáló módosul:

Az Alapító a társaság könyvvizsgálóját Susán Pált 2012. március 29. napjával visszahívja.

Az Alapító egyben a korlátolt felelősségű társaság könyvvizsgálójává, 2012. március 29-től 2013. május 31-ig **Susán Pál** (an. Torják Margit) 3128 Karancslapujtó, Kossuth út 80. könyvvizsgálói engedély száma: 000214 újra megválasztja.

13. A 14. pont, az egyéb rendelkezések módosulnak:

A gazdasági társaság az Ingtatlankezelő és Szolgáltató Vállalat és a 2012. június 30-i hatállyal beolvadó TARJÁNHŐ Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság általános jogutódja, így megilletik azok a jogok, terhelik azok a kötelezettségek, melyek a jogelődöt illetik, illetve terhelik.

Az Alapító okirat egyéb rendelkezési változatlanul hatályban maradnak.

Salgótarján, 2012. március 29.

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

Készítette és ellenjegyezte:

Átalakulással létrejövő (jogutód) Salgó Vagyon Kft. apportlistája
2011. december 31.

leltári szám	Megnevezés	Jogutód társaságnál az apport értéke
2780	I.ütem Huta úti melegvíz távvezeték 1800 fm	100 107 671
2781	II.Ütem Aü 1/A j. aknától v.cs melegvíz-távvezeték 1824 fm	91 859 043
	Összesen:	191 966 714
A.II.1.	mérlegSORON található a vagyonleltárban	
	Mindösszesen:	191 966 714
	Salgótarján, 2012. március 02.	

EGYESÜLÉSI SZERZŐDÉS **TERVEZET**

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

**Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasznosító és Ipari Park
Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság**

Cg. 12-09-001893

Székhely: 3104 Salgótarján, Ipari Park 6229/9

Adószám: 11202749-2-12

KSH. Sz. 11202749-6832-113-12

Képviseli: Tatár Csaba ügyvezető igazgató

(a továbbiakban *Átvevő Társaság*)

valamint a

TARJÁNHŐ-Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság

Cg. 12-09-001857

Székhely: 3100 Salgótarján, Salgó út 52.

Adószám: 11202309-2-12

KSH. Sz. 11202309-3530-113-12

Képviseli: Kiss József ügyvezető igazgató

(a továbbiakban *Beolvadó Társaság*)

I.

A szerződést kötő felek, és a szerződés előzményei

1. Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasznosító és Ipari Park Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság 1993. augusztus 1-én alakult, a Nógrád Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon Cg. 12-09-001893. sz. alatt került a cégjegyzékbe bejegyzésre. A társaság egyedüli tagja (alapítója) Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.
2. A TARJÁNHŐ-Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság 1993. július 13-án alakult, a Nógrád Megyei Bíróságon, mint Cégbíróságon Cg. 12-09-001857. sz. alatt került a cégjegyzékbe bejegyzésre. A társaság egyedüli tagja (alapítója) Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata.
3. 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 Salgó Vagyon kft. és a TARJÁNHŐ kft. gazdasági társaságok egyesülésével, a TARJÁNHŐ Kft-nek a Salgó Vagyon Kft-be történő beolvadásával. A Közgyűlés megállapította, hogy a beolvadást követően a jogutód Salgó Vagyon Kft cégformája nem változik, továbbra is 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. Mindkét, 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 két külön társaságban ellátott tevékenységek egy társaságon belüli elvégzése jelentősen csökkenti a működési költségeket az által, hogy nincs szükség két különálló jogi személy 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 TARJÁNHŐ kft. mint Beoldadó Társaság átalakulás útján beolvad a Salgó Vagyon kft-be, mint Átvevő Társaságba, mely változatlan társasági formában (korlátolt felelősségű társaság) működik tovább.

6. Beolvadó társaság 2011. december 31-i fordulónapú mérleg és vagyonleltáradatak alapján beolvad az Átvevő társaságba, melynek eredményeképpen a Beolvadó társaság megszűnik és az Átvevő társaság a Beolvadó társaság 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 vagyonmérleg és vagyonleltár fordulónapja 2011. december 31. napja.
9. Beolvadó Társaság vezető tisztségviselője jelen okirat aláírásával feltétlen és visszavonhatatlan hozzájárulását adja ahhoz, hogy az ingatlan-nyilvántartásban a Salgó Vagyon kft. mint jogutód, Átvevő Társaság javára az átalakulási vagyonleltárban feltüntetett ingatlanok tulajdonjoga 1/1 tulajdoni arányban

„beolvadás, ” jogcímén bejegyzésre kerüljenek, az átalakulás cégjegyzékbe történő bejegyzésével.

10. Az átalakulás az átvevő Salgó Vagyon Kft. esetében könyv szerinti értéken történik, ezért az átvevő társaság vagyonomérleg-tervezetében a könyv szerinti érték megegyezik a piaci értékkel. Az átvevő Salgó Vagyon Kft. vagyonomérleg-tervezete a Sztv. szerinti mérlegtől egyrészt csak annyiban tér el, hogy az eredménykimutatással is alátámasztott, másrészt a mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre.
11. Az átalakulás a beolvadó Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. esetében vagyontértékeléssel történt. A Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonomérleg-tervezetében az eszközök piaci értéken, a kötelezettségek az elfogadott, illetve a várható összegben szerepelnek. A Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonomérleg-tervezetének első oszlopa (beolvadó társaság vagyona könyv szerinti értéken) a Sztv. szerinti mérlegtől egyrészt annyiban tér el, hogy az eredménykimutatással is alátámasztott, másrészt a 2011. évi mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre. A Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonomérleg-tervezetében a vagyontértékelés hatása az átértékelési különbözet oszlopában jelenik meg. Az összevont átértékelési különbözet pozitív, vagyis összességében a vagyont felértékelték. A vagyontértékelés hatása a tőketartalék 500.074,-eFt összegű növekedését jelenti.
A Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonomérleg-tervezete a társaság vagyontát reálisan mutatja, azt piaci értéken tünteti fel.
12. Az egyesüléssel érintett társaságoknál mindkét 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 vagyonomérleg és vagyonelejtár-tervezetek ellenőrzésére.
13. 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.
14. Átalakulási tervet szerződő feleknek a Gt. 78. §. (4) bekezdésének rendelkezésire tekintettel nem kellett készíteniük.
15. Az átalakulás, a társasági adóról és osztalék adóról szóló 1996. évi LXXXI. Tv. szerinti kedvezményezett átalakulás.

16. A beolvadási folyamatban részt vevő gazdasági társaságok adatai:

A Beolvadó Társaság főbb adatai a beolvadás előtt:

Neve: **TARJÁNHŐ-Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság**

Cégjegyzékszám: Cg. 12-09-001857
 Székhely: 3100 Salgótarján, Salgó út 52.
 A társaság jegyzett tőkéje 127.140.000.- Ft
 A társaság saját tőkéje 323.794.000.- Ft
 Képviselője Kiss József ügyvezető igazgató
 Fő tevékenysége Gőzellátás, légkondicionálás
 Alapítója és egyedüli tagja Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.)

Az Átvevő Társaság adatai beadvadás előtt:

Neve: **Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasznosító és Ipari Park Üzemeltető Korlátolt Felelősségű Társaság**

Cégjegyzékszám: Cg. 12-09-001893
 Székhely: 3104 Salgótarján, 6229/9. hrsz.
 A társaság jegyzett tőkéje 83.350.000.- Ft
 A társaság saját tőkéje 329.378.000.- Ft
 Képviselője Tatár Csaba ügyvezető igazgató
 Fő tevékenysége Ingatlankezelés
 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 **beadvadást** határozta el. Az Átvevő Társaság alapító okiratát a felek megismerték, az Átvevő Társaság alapító okirat módosításának, és egységes szerkezetű alapító okiratának, az átalakulási vagyonmérleg és vagyonleltár tervezetek, könyvvizsgálói jelentés elfogadásának napja 2012. március 29. A Beadvadó Társaság vezető tisztségviselőjének megbízása a megszűnik a Beadvadó Társaság megszűnésének, 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) bel) alapján meghatározott időpont, 2012. június 30. napja, amikor az átalakuláshoz fűződő joghatások beállnak.

Az Átvevő Társaság adatai a beadvadás után:

Cégneve: **Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonkezelő és Távhőszolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság**

Rövidített neve: Salgó Vagyon kft.
 Cégjegyzékszám: 12-09-001893
 Székhelye: 3104 Salgótarján, Park út 12.
 Az alapító okirat módosításának kelte: 2012. március 29.
 A Társaság alapítója, tagja: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat (székhely:3100 Salgótarján, Múzeum tér 1. képv. Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester)
 Főtevékenysége: Ingatlankezelés

Jegyzett tőke:	210.490.000 Ft melyből 18.523.000 Ft készpénz 191.967.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulás
Saját tőke:	1.153.246.000 Ft

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

A társaság cégneve:

Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonkezelő és Távhőszolgáltató
Korlátolt Felelősségű Társaság

A társaság székhelye: 3104 Salgótarján, Park út 12.

Új telephelyek

- 3100 Salgótarján, Salgó út 52.
- 3100 Salgótarján, Ybl Miklós út 102.
- 3100 Salgótarján, Ady Endre út 1.
- 3100 Salgótarján, Fáy András körút 39.
- 3100 Salgótarján, Huta út 5.
- 3100 Salgótarján, Rákóczi út 184.
- 3104 Salgótarján, Gorkij krt. 83-85
- 3100 Salgótarján, 4504 hrsz. (Munkácsy út)
- 3100 Salgótarján, Kertész út 2.

Alapító okirat 3. pontjában az alapító nyilvántartási száma: 735289

Alapító okirat 4. pontja kiegészül az alábbi tevékenységi körökkel:

- Gőzellátás, légkondicionálás
- Villamosenergia-termelés
- Villamosenergia-szállítás
- Fémmegmunkálás
- Kötőelem, csavar gyártása
- Ipari gép, berendezés üzembe helyezése
- Villamosenergia-elosztás
- Villamosenergia-kereskedelem
- Közúti áruszállítás
- Költöztetés
- Piac-, és közvélemény-kutatás
- Összetett adminisztratív szolgáltatás
- Sportlétesítmény működtetése
- Egyéb sporttevékenység
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- Fizikai közérzetet javító szolgáltatás

Alapító Okirat 5. pontja kiegészül: Jogelőd

2012. március 29.-én az Alapító által / 2012. (III. 29) Öh. sz
elhatározott beolvadására figyelemmel:

TARJÁNHŐ-Szolgáltató-Elosztó Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 12-09-001857. székhely: 3100 Salgótarján, Salgó út 52.)

Alapító Okirat 6. 7. pontja, társaság vagyona, a tag törzsbetéte módosul:

A TARJÁNHŐ kft. beolvadását követően a Salgó Vagyon kft. jegyzett tőkéje az átalakulási vagyonmérleg és vagyonleltár tervezetek alapján 210.490.000 Ft azaz kettőszáztízmillió-négy százkilencvenezer forint., melyből 18.523.000 Ft Ft készpénz, 191.967.000 Ft nem pénzbeli hozzájárulás. A készpénz a társaság bankszámláján rendelkezésre áll, míg az apport az alapító okirat mellékletét képező apportjegyzékben került feltüntetésre.

A társaság jegyzett tőkéje a beolvadással a társaság tulajdonába kerül. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata (3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.) tag törzsbetéte, az átalakulási vagyonmérleg és vagyonleltár tervezetek alapján 210.490.000 Ft azaz kettőszáztízmillió- négy százkilencvenezer forint.

Az Alapító Okirat 8. pontjában az Alapító kizárólagos hatáskörébe tartozó rendelkezés kiegészül:

- felügyelő bizottság ügyrendjének jóváhagyása
- éves üzleti terv elfogadása
- visszterhes vagy egyoldalú kötelezettségvállalás, továbbá egyoldalú joglemondó nyilatkozat bruttó Ft-ot meghaladó értékben
- javadalmazási szabályzat elfogadása
- ügyvezető igazgató prémiumfeladatának megállapítása, értékelése

Az alapító okirat 9. pontja módosul:

A társaság ügyvezető igazgatójává 2012. március 29 -től 2013. június 30-ig

Tatár Csaba (Csegöld, 1952. november 24. an. Deák Klára Anna, adóazonosító jele 8313733195) 3100 Salgótarján, Damjanich út 105. sz. alatti lakost újra megválasztja.

A könyvvizsgáló módosul:

A korlátolt felelősségű társaság könyvvizsgálója 2012. március 29-től 2013. május 31-ig **Susán Pál** (an. Torják Margit) 3128 Karancslapujtó, Kossuth út 80. könyvvizsgálói engedély száma: 000214 újra megválasztja.

18. 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.
19. Szerződő felek a **beolvadás hatályosulásának időpontját 2012. június 30.** napjában határozzák meg.

20. 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.
21. Az átvevő és a beolvadó gazdasági társaságok 2011. december 31.i fordulónapra elkészített átalakulási vagyommérleg, vagyonleltár tervezeteit független könyvvizsgáló záradékolta, melyet a társaságok felügyelőbizottságai megismertek, és határozatukkal jóváhagytak.
22. Az egyesülésről az egyesülési szerződés elfogadásától számított 15 napon belül tájékoztatni kell a gazdasági társaságoknál működő munkavállalói érdekképviselői szerveket, illetőleg ennek hiányában a munkavállalókat. Felek kijelentik, hogy munkavállalói érdekképviselői szerv csak a Beolvadó Társaságnál működik. Beolvadó Társaság kijelenti, hogy a munkavállalói érdekképviselői szervet külön írásban tájékoztatja a beolvadásról.
23. Az egyesüléssel érintett gazdasági társaságok - az egyesülés végleges elhatározását, az Alapító elfogadását követően - az utolsó döntés meghozatalától számított 8 napon belül kötelesek erről a Céggközlönyben átalakulási közlemény közzétételt kezdeményezni, melyet két egymást követő lapszámban kell közzétenni. A közzététel kezdeményezésére kijelölt társaság az Átvevő Társaság, Salgó Vagyon kft.
24. 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 vagyommérleget és vagyonleltárt kell készíteni. E vagyommérleg és a Cégbírósághoz benyújtott vagyommérleg 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 vagyommérleget és vagyonleltárt a számviteli törvény szabályai szerint kell elkészíteni.
25. 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. március 29.

.....
TARJÁNHŐ kft.
 Képv. Kiss József ügyvezető igazgató
 Beolvadó Társaság

.....
Salgó Vagyon kft.
 képv. Tatár Csaba ügyvezető igazgató
 Átvevő Társaság



3100 Salgótarján, Pécskő út 40.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Tarjánhő Szolgáltató-Elosztó Kft. Salgó Vagyon Salgótarjáni Önkormányzati Vagyonhasználó és Ipari Park Üzemeltető 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 Salgó Vagyon Salgótarjáni Vagyonhasznosító és Ipari Park Üzemeltető Kft. (továbbiakban: Salgó Vagyon Kft.) és a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. egyesülésére vonatkozó –a felügyelőbizottságok által is véleményezett előterjesztést – megtárgyalta és kinyilvánította a 221/2011. (XII.15.) Öh. sz. határozatával, hogy egyetért a gazdasági társaságok egyesülésével, a Tarjánhó Kft-nek a Salgó Vagyon Kft-be történő beolvadásával.

A Közgyűlés kinyilvánította, hogy a beolvadást követően a jogutód Salgó Vagyon Kft cégformája nem változik, továbbra is 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 átalakulásnál a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 137.§ (1) bekezdése alapján a vagyonátértékelés történt.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 137. § (2) bekezdése értelmében a vagyonátértékelés a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. esetében valósult meg, az átvevő Salgó Vagyon Kft-nél nem történt vagyonátértékelés.

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 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 éves beszámolóikat, ezen belül mérlegeiket és eredménykimutatásaikat, amelyeket leltárral is alátámasztottak. Ezek képezték az alapját az átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteknek. A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft., valamint a Salgó Vagyon Kft. 2011. évi 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 Salgó Vagyon Kft. vagyonmérleg-tervezete:

Az átalakulás az átvevő Salgó Vagyon Kft. esetében könyv szerinti értéken történt, ezért az átvevő társaság vagyonmérleg-tervezetében a könyv szerinti érték megegyezik a piaci értékkel. Az átvevő Salgó Vagyon 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 Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft.

Az átalakulás a beolvadó Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. esetében vagyonátértékeléssel történt.

A vagyonátértékelést a nemzetközileg elfogadott módszerek szerint az EVS 2009 normatívák ajánlásában foglaltak – a 25/1997. (VIII.1.) PM rendelet előírásának figyelembe vétele alapján

- piaci összehasonlító adatok-
- hozamszámításon alapuló-, illetve
- költségalapú értékelések összevetése alapján kerültek meghatározásra.

A vagyonátértékelési módszerek közül eszközalapú vagyonértékelés történt.

Az eszközalapú vagyonértékelés során a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. által rendelkezésre bocsátott BE – könyv szerinti érték 01 nyilvántartó lista alapján az ingatlanok, a hőközpontokban lévő technológiai berendezések, távvezetékek, hőtermelő berendezések, illetve kapcsolódó műszaki berendezések értékelésére került sor. Ezek számottevő része – az értékcsökkenési leírás következményeként – a nyilvántartás szerint 0 értékén szerepelt, ugyanakkor a távhőszolgáltatás nélkülözhetetlen eleme.

Az igazgatási, irányítási, a cég működéséhez kapcsolódó tárgyi eszközök, berendezések, immateriális javak nyilvántartási értéke az előzőekben vázoltakkal hasonló módon történt. Az értékelés szempontjából különbség csupán annyi, hogy ezen eszközöknek jövedelemtermelő képességük nincs, illetve a távhő szolgáltatás tevékenység folytatásához nem feltétlenül szükségesek.

Minden a nyilvántartásokban felsorolt befektetési eszközök megléte úgy a valóságban, úgy a vagyonelejtárban is igazolt.

A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonmérleg-tervezetében az eszközök piaci értéken, a kötelezettségek az elfogadott, illetve a várható összegben szerepelnek.

A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonmérleg-tervezetének első oszlopa (beolvadó társaság vagyona könyv szerinti értéken) a Sztv. szerinti mérlegtől egyrészt annyiban tér el, hogy az eredménykimutatással is alátámasztott, másrészt a 2011. évi mérleg szerinti eredmény az eredménytartalékba került átvezetésre.

A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonmérleg-tervezetében a vagyonátértékelés hatása az átértékelési különbözet oszlopában jelenik meg. Az összevont átértékelési különbözet pozitív, vagyis összességében a vagyont felértékelték. A vagyonátértékelés hatása a forrás oldalon a tőketartalék 500.074,-eFt összegű növekedését jelenti.

A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. vagyonmérleg-tervezetének harmadik oszlopa a társaság vagyonát mutatja piaci értéken.

2.3. Átalakulással létrejövő (jogutód) társaság 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 (vagyon) 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 (vagyon) 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. A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. követelése a Salgó Vagyon Kft-vel szemben 15.535,-eFt, a Salgó Vagyon Kft. kötelezettsége a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. felé 15.535,-eFt. A különbözetek oszlopában az egymás közötti követelések és kötelezettségek csökkentése szerepel.

Az átalakulás utáni társaság (Salgó Vagyon Kft.) vagyonmérleg-tervezetében a tulajdonosok a társaság jegyzett tőkéjét

210.490,-eFt-ban

határozták meg.

Az átalakulás utáni társaság (Salgó Vagyon Kft.), mint átalakulással létrejövő társaság vagyonleltár-tervezetében elkülönítetten a jegyzett tőke fedezeteként megjelölt vagyontárgyak értékét 210.490,-eFt, azaz: Kettőszáztízmillió-négyszázkilencvenezer 00/100 forint maximális összeggel elfogadom és megfelelőnek tekintem. A 210.490,-eFt jegyzett tőke fedezete a mellékelt apportlista alapján 191.967 eFt apport (tárgyi eszköz) és 18.523,-eFt készpénz. A készpénz a társaság bankszámláján rendelkezésre áll.

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 vagyonleltár-tervezetek adatai a vagyonmérlegek adatait megfelelően támasztják alá.

3. A vagyonmérlegek és vagyonleltárak összefoglaló minősítése

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

3.1. A Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. (beolvadó) átalakulási vagyonmérleg-tervezetének összefoglaló minősítése

Elvégeztem a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. (beolvadó) mellékelt 2011. december 31. fordulónappal elkészített átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetének a könyvvizsgálatát, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	1.815.590,-eFt
a saját tőke	823.868,-eFt

A vezető 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 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 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. (beolvadó) átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szerettem arról, hogy az átalakulás előtti vagyonmérleg-tervezetet 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 Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

3.2. Salgó Vagyon Kft. (átvevő) átalakulási vagyonmérleg-tervezetének összefoglaló minősítése

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

az eszközök és források egyező végösszege	949.924,-eFt
a saját tőke	329.378,-eFt

A vezető felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az átalakulás előtti vagyonszerűség-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 vagyonszerűség-tervezet elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az átalakulás előtti vagyonszerűség tervezet véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 tervezem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezet mentes-e lényeges hibás állításokról.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezetben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezet akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai felmérésekor a könyvvizsgáló az átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezet gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói 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 vagyonszerűség-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 Salgó Vagyon Kft. (átvevő) átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezet a gazdasági társaságokról szóló, valamint a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményem szerint az átalakulás előtti vagyonszerűség-tervezet a Salgó Vagyon Kft. (átvevő) 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

3.3. A Salgó Vagyon Kft. (jogutód), mint átalakulással létrejövő társaság átalakulási vagyonszerűség-tervezetének összefoglaló minősítése

Elvégeztem az átalakulással létrejövő Salgó Vagyon Kft. (jogutód) mellékelt 2011. december 31. fordulónappal elkészített átalakulás utáni vagyonszerűség-tervezetének a könyvvizsgálatait, melyben

az eszközök és források egyező végösszege	2.749.979,-eFt
a saját tőke	1.153.246,-eFt

A vezető's felelőssége az 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 Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 megfelelésének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezet átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékom (véleményem) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Salgó Vagyon Kft. (jogutód) átalakulás utáni vagyonmérleg-tervezetét, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szerettem 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 Salgó Vagyon Kft. (jogutód) 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Salgótárján, 2012. március 02.

Mesterné Berta Ildikó
ügyvezető
Tags.ig.szám: 000588
3100 Salgótárján, Pécskő út 40.
MBI Könyvvizsgáló Kft.

MBI KÖNYVVIZSGÁLÓ
KFT.
3100 Salgótárján, Pécskő út 40.
Adószám: 11209753-2-12

Mesterné Berta Ildikó
bejegyzett könyvvizsgáló
Tags.ig.szám: 000183
Salgótárján, Pécskő út 38.

Tarjánhó Kft Felügyelő bizottsága

Tárgy: Vagyommérleg és vagyoneleltár tervezetek véleményezése

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata részére

Salgótarján

Múzeum tér 1.

3100

Tisztelt Közgyűlés!


A Felügyelőbizottság 2012. március 8-ai ülésén megtárgyalta a Tarjánhó KFT 2011. december 31-ei fordulónappal készített vagyommérleg és vagyoneleltár tervezetét.

A vagyommérlegben és vagyoneleltárban szereplő eszközök átértékelését független szakértő által készített vagyoneértékelés támasztja alá.

A Felügyelőbizottság a megismert dokumentumok tartalmával egyetért, álláspontja szerint a tervezett beadvány - a jogi és gazdasági szempontok bemutatásával - indokolt.

Fentiekre tekintettel a Felügyelőbizottság javasolja, hogy a közgyűlés fogadja el a társaság vagyommérleg és vagyoneleltár tervezeteit, és hagyja jóvá a Tarjánhó KFT beadványát a Salgó-Vagyon KFT-be.

Salgótarján, 2012. március 8.


Tóthné Hupcsik Andrea
FEB elnök

***Salgó Vagyon Kft.
Felügyelő Bizottsága***

Tárgy: A Salgó Vagyon Kft. és a Tarjánhő Kft. egybe-
olvadásával kapcsolatos – Salgó Vagyon Kft.
által készített - vagyonmérleg- és vagyonleltár
tervezet véleményezése

Polgármesteri Hivatal
Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester asszony részére
Salgótarján
Múzeum tér 1.
3100

Tisztelt Polgármester Asszony!


A Felügyelő Bizottság 2012. március 7-i ülésén megvizsgálta a Salgó Vagyon Kft. és a Tarjánhő Kft. jogszabályoknak megfelelő egybeolvadásával kapcsolatos írásbeli beszámolót, a független könyvvizsgáló által az átalakulással kapcsolatban készített jelentést és nyilatkozatot. A Felügyelő Bizottság a megismert dokumentumok tartalmával egyetért, álláspontja szerint a tervezett beolvadás – a jogi és gazdasági szempontok bemutatásával – indokolt.

A Felügyelő Bizottság megállapítja, hogy a beolvadó Tarjánhő Kft. és az átvevő Salgó Vagyon Kft. átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezeteinek fordulónapja 2011. december 31.

A Felügyelő Bizottság a gazdasági társaságokról szóló törvényben foglalt kötelezettségének eleget téve, ellenőrizte a Tarjánhő Kft-t átvevő Salgó Vagyon Kft. átalakulási vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezetét és megállapítja, hogy az a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetéről megbízható és valós képet alkot, álláspontja szerint a vagyonmérleg- és vagyonleltár tervezet megfelel a valódiság követelményének.

Fentiekre tekintettel a Felügyelő Bizottság javasolja, hogy a Közgyűlés fogadja el az írásbeli beszámolót, a Társaság átalakulási vagyonmérleg és vagyonleltár tervezetét és hagyja jóvá a Salgó Vagyon Kft. és a Tarjánhő Kft. tervezett egybeolvadását.

Salgótarján, 2012. március 7.


Dr. Bablana Ferenc István
FEB elnök



**Salgótarján Megyei Jogú Város
Alpolgármesterétől**

Szám: 15972-1/2012.

**Kiegészítés
a „Javaslat a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft.
Salgó Vagyon Kft-be történő beolvadására” című előterjesztéshez**

Tisztelt Közgyűlés!

A „Javaslat a Tarjánhó Szolgáltató-Elosztó Kft. Salgó Vagyon Kft-be történő beolvadására” című előterjesztést az alábbiakkal szükséges kiegészíteni:

1. A 4. sz. melléklet fejlécében a Salgó Vagyon Kft. cégjegyzékszama az alábbiakra módosul:

„Cg. 12-09—001893”

2. Az 1996. évi LXXXI. törvény (továbbiakban: Tao. tv.) 16. § (9) bekezdésének rendelkezése szerint kedvezményezett átalakulás esetén a jogelőd (10) bekezdésben meghatározott feltételekkel nem köteles adózás előtti eredményét módosítani. Az „adóhalasztásra” a Tao. tv. 16. § (10) bekezdése feltételként rögzíti, hogy a jogutód társasági szerződésének (alapító okiratának) tartalmaznia kell a (11) bekezdésben foglaltak alkalmazására vonatkozó kötelezettségvállalást - vagyis azt, hogy a jogutód az átértékelt eszközöket és kötelezettségeket elkülönítve tartja nyilván oly módon, hogy mindig nyomon követhető legyen az eredeti bekerülési érték, könyv szerinti érték, számított nyilvántartási érték, valamint az általa az átalakulást követően az adózás előtti eredmény módosításaként elszámolt összeg is.

Ennek megfelelően az 5. sz. melléklet 13. pontja az alábbiakkal egészül ki:

„A jogutód Salgó Vagyon Kft. az átalakulást követően kötelezettséget vállal arra, hogy az átértékelt eszközöket és kötelezettségeket elkülönítve tartja nyilván oly módon, hogy mindig nyomon követhető legyen az eredeti bekerülési érték, könyv szerinti érték, számított nyilvántartási érték, valamint az általa az átalakulást követően az adózás előtti eredmény módosításaként elszámolt összeg is.”

Salgótarján, 2012. március 21.

Eötvös Mihály



alpolgármester