



Salgótarján Megyei Jogú Város
Polgármestere

Szám: 45213-1/2012.

Javaslat
a Salgótarjáni Csatornamű Kft. 2012. január-szeptember időszakra vonatkozó
eredményéből osztalékelőleg kifizetésére

Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Csatornamű Kft. tulajdonosai (Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata – továbbiakban önkormányzat - és a KEST–SCS Kft.) által 2004. szeptember 28-án megkötött Együttműködési megállapodás 3.1.9 pontja és 3.1.10.c pontja, valamint a megállapodás A4. sz. mellékletét képező Kölcsönszerződés 3. pontja alapján a Salgótarjáni Csatornamű Kft. osztalékelőleg kifizetésére vonatkozóan taggyűlési határozat meghozatalát kezdeményezte önkormányzatunk felé.

A Salgótarjáni Csatornamű Kft. az osztalékelőleg meghatározásához elkészítette a társaság könyvvizsgálója által auditált, 2012. január 01.– 2012. szeptember 30. időszakra vonatkozó eredménykimutatását és mérlegét (1. számú melléklet), melynek alapján a 2012. január–szeptember időszakra vonatkozó mérleg szerinti eredményből 15.000 ezer forint osztalékelőlegként történő kifizetésre tett javaslatot.

Az osztalékelőleg,– mely maximum a tárgyévre várható osztalék 50%-a - évente egyszer a tulajdonosoknak a Társasági Szerződésben foglalt arányoknak megfelelően ki kell fizetni, mely arányok a társasági szerződés 14. pontja szerint:

- önkormányzat 51%
- KEST-SCS Kft. 49%.

Megállapítható, hogy a közbenső mérleg alapján a kifizetés fedezete biztosított, és a társaság saját tőkéjének összege nem csökken a törzstőke összege alá.

Tisztelt Közgyűlés!

Fentiek alapján megalapozottnak tartjuk a 2012. január 01. – 2012. szeptember 30. időszak adózott eredményéből 15.000 ezer forint osztalékelőleg kifizetését. A javaslatot a társaság felügyelőbizottsága támogatta (2. számú melléklet).

3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Tel./Fax: (32) 422-386, e-mail: polgarmester@salgotarjan.hu



ÚJRAHASZNOSÍTOTT PAPIR



Határozati javaslat

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése javasolja a Salgótarjáni Csatornamű Kft. taggyűlésének, hogy a 2012. január 01. – 2012. szeptember 30. közötti időszakra vonatkozó 25.140 ezer forint adózott eredményéből 15.000 ezer forint osztalékelőlegként történő kifizetését a Társasági Szerződésben foglalt arányoknak megfelelően hagyja jóvá.

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata a gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 133. § b.) pontja alapján vállalja az osztalékelőleg visszafizetését, amennyiben utóbb a számviteli törvény szerinti beszámoló alapján – a társasági törvény 131. § (1) bekezdésében foglaltakra figyelemmel – az osztalékfizetésre nem lenne jogszabályi lehetőség.

A Közgyűlés felhatalmazza a polgármestert, hogy a társaság következő taggyűlésén a fenti javaslatnak megfelelően képviselje az önkormányzat álláspontját.

Határidő: értelemszerűen
Felelős: Székyné dr. Sztrémi Melinda polgármester

Salgótarján, 2012. november 29.




Székyné dr. Sztrémi Melinda
polgármester

Adószám: 11203348-2-12
Cégbíróság: Nógrád Megyei Bíróság mint Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató KFT.

3104 Salgótarján, Sugár út 132


Közbenső

**Éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. szeptember 30.

Salgótarján, 2012. november 06.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. szeptember 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	492 772	366 827
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	492 772	366 827
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	40 377	6 546
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	11 950	0
05.	Anyagköltség	84 293	66 512
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	209 995	150 600
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 499	3 224
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	295 791	220 336
10.	Béreköltség	55 821	42 230
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 578	10 212
12.	Bérfelrakások	16 526	12 178
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	85 925	64 620
VI.	Értékcsökkenési leírás	48 858	43 808
VII.	Egyéb ráfordítások	37 198	14 307
	VII. sorból: értékvesztés	2 980	
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	65 377	30 302
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	833	0
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 237	1 890
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
	17. sorból: értékelési különbözet	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	3 070	1 890
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9 828	3 002
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
	21. sorból: értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	9 828	3 002
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	-6 758	-1112
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A+B. sor)	58 619	29 190

Salgótarján, 2012. november 06.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. szeptember 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	880	650
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	-880	-650
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D. sor)	57 739	28 540
XII.	Adófizetési kötelezettség	5 407	3 400
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E-XII. sor)	52 332	25 140
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	52 332	0
G.	MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F+22-23. sor)	0	25 140

Salgótarján, 2012. november 06.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 11203348-2-12
Cégbíróság: Nógrád Megyei Bíróság mint Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató KFT.

3104 Salgótarján, Sugár út 132

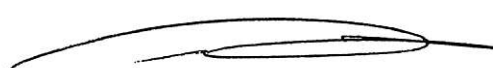
Közbenső

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2012. szeptember 30.

Salgótarján, 2012. november 06.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT


A gazdálkodó
képviselője

P.h.

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék 12-09-001952

szám:

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2012 szeptember 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	723 827	689 297
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	29 032	25 565
05.	3. Vagyoni értékű jogok	1 021	303
06.	4. Szellemi termékek	28 011	25 262
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	532 765	520 741
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	338 324	339 516
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	129 575	123883
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	30 142	22 618
15.	5. Beruházások, felújítások	34 724	34 724
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	162 030	142 991
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	162 030	142 991
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	294 569	213 631
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	3 725	3 500
29.	1. Anyagok	3 674	3 500
33.	5. Áruk	51	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	269 059	150 830
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	236 466	141 477
40.	5. Egyéb követelések	32 593	9 353
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	10 740	56 055
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	10 740	56 055
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	11 045	3 246
50.	1. Pénztár, csekkek	731	703
51.	2. Bankbetétek	10 314	2 543
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	7 997	414
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	7 997	414
56.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	1 026 393	903 342

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT

Salgótarján, 2012. november 06.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 11203348-2-12
 Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2012 szeptember 30.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRASOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	458 403	483 543
58.	I. Jegyzett tőke	72 680	72 680
59.	58. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61.	III. Tőketartalék	385 697	385 697
62.	IV. Eredménytartalék	-3 479	-3 479
63.	V. Lekötött tartalék	3 505	3 505
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	0	25 140
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73-77+86. sor)	271 945	46 286
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85. sorok)	130 000	25 000
78.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	130 000	25 000
82.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97. sorok)	141 945	21 286
87.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények	0	0
89.	2. Rövid lejáratú hitelek	573	0
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	67 829	14 924
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	73 543	6 362
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	296 045	373 513
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 928	6 500
101.	3. Halasztott bevételek	284 117	367 013
102.	FORRASOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	1 026 393	903 342

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT

Salgótarján, 2012. november 06.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]



Főnixbata Auditáló Kft
1144. Budapest, Fűredi u.19/D. 4/16.
Adószám: 14786794-2-42.
Bankszámla: 14100639-19845949-01000004

1

Könyvvizsgálói jelentés **A SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ SZOLGÁLTATÓ KFT** **tulajdonosainak**

Elvégeztem a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft 2012. szeptember 30-i fordulónapra elkészített közbenső mérlegének – melyben az eszközök és források egyező végösszege 903.342 E Ft a mérleg szerinti eredmény 25.140 E Ft, valamint a 2012. év szeptember 30-ára vonatkozó eredmény-kimutatásának és kiegészítő mellékletének - vizsgálatát, melyeket a vizsgált szervezet 2012. szeptember 30-i közbenső beszámolója tartalmaz.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

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



Főnixbata Auditáló Kft

1144. Budapest, Füredi u.19/D. 4/16.

Adószám: 14786794-2-42.

Bankszámla: 14100639-19845949-01000004

2

összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft 2012. szeptember 30-án fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.


Karancskeszi, 2012. november 06.

Főnixbata Auditáló Kft

megbízásából:


Bata János
ügyvezető




Bata János
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000132.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ KFT FELÜGYELŐ BIZTOTSÁGA

3104. Salgótarján, Sugár út 132. Tel.:06-20-511-44-98, e-mail: molnarviktor1@gmail.com

JELENTÉS


A Salgótarjáni Csatornamű Kft a 2012. évi osztalékelőleg fizetésre vonatkozó javaslatairól

A Salgótarjáni Csatornamű Kft Felügyelőbizottsága 2012. november 30-án felügyelőbizottsági ülés tartása nélkül, írásban határozott a Salgótarjáni Csatornamű Kft 2012. évi osztalékelőleg fizetésre vonatkozó javaslatáról az alábbiak szerint:

„A Salgótarjáni Csatornamű Kft Felügyelőbizottsága a rendelkezésére bocsátott 2012. év január 1. - szeptember 30. közötti időszak – könyvvizsgálói jelentéssel alátámasztott – közbenső mérlege és eredménykimutatása alapján a társaság mérleg szerinti eredmény terhére történő 15.000 eFt osztalékelőleg kifizetésére vonatkozó javaslatát támogatja és a társaság taggyűlése felé elfogadásra javasolja.”

A határozatot a Felügyelőbizottság tagjai egyhangú szavazattal hozták.

Salgótarján, 2012. november 30.



Molnár Viktor
FEB elnök