

SALGÓTARJÁNI VÁROSFEJLESZTŐ KFT.
2018. ÉVI
BESZÁMOLÓ

Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése részére

Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. (továbbiakban: Társaság) 2018-ban változatlan tevékenységi körrel működött, személyi állománya bővült, márciustól november végéig 3 fő, majd 2018 december 31-én 5 fő volt. Tekintettel arra, hogy a 2014-2020 évek közötti Európai Unió fejlesztési ciklus végrehajtási folyamatai 2016. év második felében elindultak, így a Társaságunk 2017 évtől, így 2018-ban is, már eredményesen tudott tevékenykedni. A 2017. évben kitűzött célok közül a profitábilis működést már sikerült teljesíteni és 2018 évben is fenntartani, viszont a cég személyi állományának és tárgyi eszközeinek további bővítésére – a központi pályázati rendszer lassulásából eredeztethető időbeli csúszások miatt előálló – forráshiány miatt csak 2018 végén volt lehetőség. A bővítés elengedhetetlenül szükséges volt, annak érdekében, hogy társaságunk valamennyi fejlesztési feladatának eleget tudjon tenni, és a város fejlesztései az előre meghatározott ütemterv szerint kerüljenek lebonyolításra. Amint az a beszámoló adataiból látható a kitűzött célt nagy részben sikerült teljesíteni, illetve bizonyos szempontból valamennyivel túl is haladni. Tekintettel arra, hogy a tevékenységünk külső körülménytől, azaz a központi pályázati rendszer működésétől függően erőteljesen determinált – amelynek lassulása érezhető, a folyamatok pedig egyre körülményesebbek – a kitűzött eredménycélt abszolút értékben (10.316 eFt helyett 9.035 eFt adózott eredmény) ugyan nem teljes mértékben sikerült elérni, viszont relatíve az elért bevételhez képest magasabb jövedelmezőséget sikerült produkálni (10,44% helyett 13,49%-os profitráta) a tervezetthez képest.

Tevékenységünk 2018 évben már nem csak kizárólag Salgótarján MJV önkormányzat megbízásainak teljesítésére terjedt ki, a város által benyújtott, és bonyolított fejlesztési projektek részfeladatainak ellátása mellett a környékbeli községek (Vizslás, Kazár, Mátraverebély, Sóshartyán) önkormányzatai részére is végeztünk TOP pályázatokhoz köthető különböző feladatokat.

Sajnos bekövetkezett amitől tartani lehetett, a központi pályázati rendszer működése nagy mértékben lelassult, ezért az egyik nagy feladatcsoportot jelentő TOP pályázatok elbírálása jelentősen (hónapokat) késik. A benyújtott pályázatok – Magyar Államkincstár általi – felülvizsgálatának, majd az ezt követő döntéshozatali folyamatnak az elhúzódása miatt, a pályázatok elbírálását követően jelentkező, induló feladatokat társaságunk sem a tervezett ütemben tudja végrehajtani. A másfél milliárd forintos csomag fejlesztései a tervezett ütemben lezajlottak, amit például a városszerte megvalósult útfejlesztések bizonyítanak. Az MVP projektjeinek előmunkálatai is megfelelő ütemben haladtak 2018 év során. A működés pénzügyi forrásait a járulékos projekttevékenységek elszámolható költségeinek támogatástartalmából sikerült előteremteni, azonban tekintettel arra, hogy a bevételi tervnek csak alig több, mint kétharmadát (68,45%) teljesítettük, ezért a cég tárgyi eszköz állományát csak kis mértékben (1 db számítógép és 1 db mobil klíma) fejlesztettük, és személyi állományát sem hagyományos formában bővítettük, hanem munkaügyi központos támogatás segítségével és további 1 fő egyéni vállalkozó (műszaki munkatárs) dolgozott be számunkra állandó jelleggel, kielégítve a szükséges munkaerő többlet igényt. A megnövekedett feladatok miatt 2018 decemberétől további 1 fő projektmenedzser és 1 fő műszaki munkatárs felvételére került sor, illetve még 1 fő dolgozik be egyéni vállalkozóként menedzsment területen. Az eredményesség kritériumát tehát csak úgy tudtuk teljesíteni, hogy feszes és takarékos gazdálkodás mellett kiadásainkat a tervezett összeg kétharmadára szorítottuk, így tekintettel a fix költségeinkre, összességében elmondhatjuk, hogy sikeres évet zártunk.

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. beszámolója a 2018. üzleti év teljesítéséről

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a 2018. évi beszámolót megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. 2018. évi beszámolóját – az I.-V. melléklet szerint 36.736 eFt. mérlegfőösszeggel és 9.035 eFt adózott eredménnyel elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Oláh Péter ügyvezető igazgató

2. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése az 9.035 eFt adózott eredmény eredménytartalékba helyezését jóváhagyja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: dr. Oláh Péter ügyvezető igazgató

Salgótarján, 2019.03.07.



dr. Oláh Péter
ügyvezető igazgató

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Adószám: 22678805-2-12

TARTALOMJEGYZÉK

I. Mérleg	5
II. Eredménykimutatás	7
III. Kiegészítő melléklet.....	9
IV. Könyvvizsgálói jelentés.....	29
V. FEB jelentés.....	30

Adószám: 22678805-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006792

Salgótarjáni Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018-12-31

Salgótarján, 2019. március 07.



A gazdálkodó képviselője

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Adószám: 22678805-2-12

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. beszámolója a 2018. üzleti év teljesítéséről

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2018. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
A	Befektetett eszközök	127	65
I.	Immateriális javak	0	0
II.	Tárgyi eszközök	127	65
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0
B	Forgóeszközök	18 073	36367
I.	Készletek	0	0
II.	Követelések	13 243	13284
III.	Értékpapírok	0	0
IV.	Pénzeszközök	4 830	23083
C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	304
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	18 200	36736
D.	Saját tőke	10 209	19245
I.	Jegyzett tőke	3 000	3 000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Eredménytartalék	1 540	7210
V.	Lekötött tartalék	0	0
VI.	Értékelési tartalék	0	0
VII.	Adózott eredmény	5 669	9035
E.	Céltartalékok	0	0
F.	Kötelezettségek	7 872	17400
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7 872	17400
G.	Passzív időbeli elhatárolások	119	91
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	18 200	36736

Adószám: 22678805-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006792

Salgótarjáni Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.

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

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

Salgótarján, 2019. március 07.



A gazdálkodó képviselője

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Adószám: 22678805-2-12
P.h.

Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2018. január 01. - 2018. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	39 820	66965
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
III.	Egyéb bevételek	10	1581
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	16 845	37761
V.	Személyi jellegű ráfordítások	16 376	20462
VI.	Értékcsökkenési leírás	74	159
VII.	Egyéb ráfordítások	593	704
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5 942	9460
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-6	1
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (5 936	9461
X.	Adófizetési kötelezettség	267	426
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5 669	9035

Adószám: 22678805-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006792

Salgótarjáni Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.

Kiegészítő melléklet

Beszámolási időszak: 2018. január 01 – 2018. december 31.
Fordulónap: 2018. december 31.

Salgótarján, 2019. március 07.



A gazdálkodó képviselője

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.
3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Adószám: 22678805-2-12

P.h.

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A gazdálkodó elnevezése:	Salgótarjáni Városfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság
A gazdálkodó székhelye:	3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Alapító:	Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
Tulajdonrész:	100%
Alapítás időpontja:	2010. április 30.
Jegyzett tőke:	3.000.000 Ft
Képviselőre jogosult:	dr. Oláh Péter ügyvezető igazgató
Cégjegyzékszám:	12-09-006792
Cégforma:	Egyszemélyes korlátolt felelősségű társaság
A gazdálkodó tevékenysége:	Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás (főtevékenység)

1.2. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2018. január 01 - 2018. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2018. december 31.

1.3. A beszámoló közreműködői

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. számviteli beszámolóját (mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet) a társaság ügyvezetője, mint a társaság képviselőjére jogosult személy írja alá. Ügyvezető: **dr. Oláh Péter, 3100 Salgótarján, Ybl Miklós út 19.**

A beszámoló elkészítését, a számviteli feladatok ellátását mérlegképes könyvelői képesítéssel rendelkező személy végzi, aki szerepel a könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában.

A beszámoló elkészítéséért felelős: **Szecsődi Zoltánné, 3104. Salgótarján, Csokonai út 78.**

Regisztrációs szám: MK 192403

Az Önkormányzat legfőbb irányító testületének döntése értelmében a beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrzi.

Beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló: **Czékmán József, 3100 Salgótarján, Vasvári út 47.**

Kamarai tagsági szám: 000139

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.2. Beszámoló választott formája és típusa

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. jelen beszámolási időszakra az előző üzleti évekhez hasonlóan egyszerűsített éves beszámolót készít „A” változatban.

Az eredmény megállapításának módja az előző üzleti évekkel megegyezően: összköltség eljárás.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.3. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja. A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegforduló napját követő év március 7.

2.4. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább egymillió Ft meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.5. Értécsökkenési leírás elszámolása

Az értécsökkenési leírás elszámolása változatlanul időarányosan, lineáris leírási módszerrel történik.

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor, egy összegben értécsökkenésként elszámolásra kerül.

2.6. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása a leltárkészítési szabályzat szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

A leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.7. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

A pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.8. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. tevékenysége alapján, más jogszabályok által – további információk közlésére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Mérlegadatok változása

ms	megnevezés	2017.év (eFt)	korr	2018.év (eFt)	eltérés (eFt)	eltérés (2017. év = 100%)
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	127	0	65	-62	51,18
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	127	0	65	-62	51,18
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	18 073	0	36367	18294	201,22
I.	KÉSZLETEK	0	0	0	0	0
II.	KÖVETELÉSEK	13 243	0	13284	41	100,31
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	4 830	0	23083	18253	477,91
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	304	304	0
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	18 200	0	36736	18536	201,85
D.	SAJÁT TŐKE	10 209	0	19245	9036	188,51
I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000	0	100
II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0	0
III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0
IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	1 540	0	7210	5670	468,18
V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0
VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0
VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5 669	0	9035	3366	159,38
E.	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	0
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	7 872	0	17400	9528	221,04
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0	0	0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	7 872	0	17400	9528	221,04
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	119	0	91	-28	76,47
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)	18 200	0	36736	18536	201,85

3.2. Mérlegtételek megoszlása

adatok %-ban

sorjel	megnevezés	előzőév	korr	tárgyév
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0,7	0	0,2
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	0,0	0	0,0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	0,7	0	0,2
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0,0	0	0,0
B.	FORGÓESZKÖZÖK	99,3	0	99,0
I.	KÉSZLETEK	0,0	0	0,0
II.	KÖVETELÉSEK	72,8	0	36,2
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0,0	0	0,0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	26,5	0	62,8
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0,0	0	0,8
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	100,0	0	100,0

3.3. Vagyoni helyzet

A társaság a beszámolási évet 9.461 E Ft adózás előtti eredménnyel (nyereség) zárta, mely eredmény mintegy 60 %-kal haladta meg a bázis évit. A saját tőke az előző évhez képest 9.035 E Ft-tal növekedett.

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. vagyoni helyzetének bemutatását az alábbi táblázatban foglalt mutatószámok tükrözik:

Megnevezés	2017 év	2018.év
Befektetett eszközök aránya	0,70%	0,18%
Eszközfőcsoportok aránya	14230,71%	55949,23%
Befektetett eszközök fedezete (saját tőke lekötöttsége)	8039,37%	29607,69%
Eszközök fordulatszáma	219,00%	182,00%
Tárgyi eszközök hatékonysága	31354,33%	103023,08%
Tárgyi eszközök aránya	0,70%	0,18%
Forgóeszközök aránya	99,30%	99,00%
A források szerkezete	43,91%	47,61%
Tőkeerősség	56,10%	52,39%
Tőkemultiplikátor	178,00%	191,00%
Tőkefeszültség mutatója	78,27%	90,89%
Kötelezettségek részaránya	43,25%	47,36%
Saját tőke növekedési mutató	340,00%	642,00%
Saját tőke növekedésének mértéke (1)	188,97%	301,17%
Saját tőke növekedésének mértéke (2)	55,52%	46,95%
Tőke forgási sebessége	390,00%	348,00%
A tőkearányos adózott eredmény	56,00%	47,00%
Likviditási mutató	229,59%	209,01%
Likviditási ráta (Rövid távú likviditás II.)	61,36%	132,66%
Likviditási gyorsráta	230,00%	209,00%
Készpénz likviditási mutató	61,00%	133,00%
Pénzhányad mutatója (Rövid távú likviditás III.)	61,36%	132,66%
Dinamikus likviditás	75,48%	54,37%
Hitelfedezettségi mutató	168,23%	76,34%

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. beszámolója a 2018. üzleti év teljesítéséről

Vevőállomány aránya a szállítóállományhoz	1126,51%	139,83%
Eladósodottság mértéke	77,10%	90,41%
Eladósodottság foka	43,25%	47,36%
Nettó eladósodottság foka	-52,61%	21,39%
Árbevételre vetített eladósodottság	7,64%	-8,49%
Értékesítés nettó árbevétele	165,29%	168,17%
Pénzügyi műveletek eredménye	35,29%	-16,67%
Árbevétel arányos üzemi eredmény	14,92%	14,13%
Tőkearányos üzemi eredmény	58,20%	49,16%
Eszközhatékonyság	32,65%	25,75%

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya a mérlegfordulónapon 23.083 E Ft, 4,8-szor több, mint az előző év azonos időpontjában.

A követelések állománya 13.284 E Ft, nem lejárt követelés, az előző évi állománnyal azonos.

A fordulónapon a társaság határidőn belüli kötelezettségeit (17.400 E Ft) a likvid eszközök teljes mértékben fedezték.

3.5. Jövedelmezőség

A kft összes, teljes naptári évre számított árbevétele 66.965 E Ft, az előző évihez viszonyítva 27.145eFt-tal több, 68 %-kal növekedett.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. A mérleg tagolása

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

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

4.2. Mérlegen kívüli tételek

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő tételek és megállapodások nincsenek. A mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő tételek sincsenek.

4.3. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

A befektetett eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételeként a következő táblázat (adatok: Ft-ban):

főkneve	nyitó bruttó	növ.	csökk	záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	122 662	0	0	122 662
Szellemi termékek	54 000	0	0	54 000
100eFt alatti szellemi termékek	68 662	0	0	68 662
MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	1 325 863	0	0	1 325 863
Termelő gépek, berendezések	1 198 997	0	0	1 198 997
Term.gépek ber.felsz. 100% leírás	126 866	0	0	126 866
EGYÉB GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	669 149	97 472	0	766 621
100eFt alatti irodai,igazg.ber.felsz.	669 149	97 472	0	766 621
ÖSSZESEN	2 117 674	0	0	2 215 146

Halmazott értékesítés alakulása

Az értékesítés alakulását mérlegként a következő kimutatás tartalmazza (adatok: Ft-ban):

főkneve	écs nyitó	növ.	csökk	écs záró
IMMATERIÁLIS JAVAK	122 662	0	0	122 662
Szellemi termékek	54 000	0	0	54 000
100eFt alatti szellemi termékek	68 662	0	0	68 662
MŰSZAKI GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	1 199 168	61 721	0	1 260 889
Termelő gépek, berendezések	1 072 302	61 721	0	1 134 023
Term.gépek ber.felsz. 100% leírás	126 866	0	0	126 866
EGYÉB GÉPEK, BERENDEZÉSEK, JÁRMŰVEK	669 149	97 472	0	766 621
100eFt alatti irodai,igazg.ber.felsz.	669 149	97 472	0	766 621
ÖSSZESEN	1 990 979	159 193	0	2 150 172

Terven felüli értékesítés

A tárgyévben terven felüli értékesítési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

4.4. Saját tőke

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. saját tőkéje a tárgyidőszakban a tárgyévi eredmény által módosult. A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait az alábbi táblázat mutatja be:

sorsz	sorjel	megnevezés	2017 év	korr	2018 év	Változás (E Ft) 2018-2017	Változás (%) 2018/2017
061	D.	SAJÁT TŐKE	10 209	0	19 245	9 036	188,51
062	I.	JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000	0	100,00
064	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐ	0	0	0	0	0,00
065	III.	TŐKETARTALÉK	0	0	0	0	0,00
066	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	1 540	0	7 210	5 670	468,18
067	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0	0,00
068	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0,00
071	VII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	5 669	0	9 035	3 366	159,38
072	E.	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0	0	0,00

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel. A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

4.5. Kötelezettségek

A társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek..

A kft rövid lejáratú kötelezettségei határidőn belüli adók, járulékok, illetve szállítókkal szemben felmerülő tartozás.

4.6. Időbeli elhatárolások

Időbeli elhatárolások között ténylegesen a mérlegforduló napot követően elszámolt, illetve korábban jelentkező könyvelést helyesbítő tételek kerültek kimutatásra.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Az eredménykimutatás tagolása

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. a tárgyidőszakban nem élt.

5.2. Bevételek

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

sorjel	megnevezés	2017 év (E Ft)	korr	2018 év (E Ft)	Tárgyév -előző év	Tárgyév /előző év
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	39 820	0	66 965	27 145	168,2
II.	AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0	0	0	0	0,0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	10	0	1 581	1 571	15810,0

A társaság nettó árbevétele összesen 66.965 eFt. Ez az összeg 68,17 %-kal magasabb mint az előző évben realizált. Az árbevétel 27,70 %-a műszaki ellenőrzési tevékenységből, 18,14%-a közbeszerzési eljárások lebonyolításából, 8,66 %-a tanulmánykészítésből, 42,50 %-a projektmenedzsment feladatok ellátásából származott. A társaság nem csak az alapító önkormányzat megyeszékhelyen megvalósuló fejlesztéseinek bonyolítását végezte kizárólag, hanem a környékbeli községek (Vizslás, Kazár, Mátraverebély, Sóshartyán) önkormányzatai részére is ellátott TOP pályázatokhoz köthető különböző feladatokat. Bevételei és ráfordításai a projektekkel összefüggésben keletkeztek.

5.3. Ráfordítások

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft ráfordításainak alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

sorjel	megnevezés	2017 év (eFt)	korr	2018 év (eFt)	Tárgy év - előző év (eFt)	Tárgy év / előző év (%)
IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16845	0	37761	20916	224,17
V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	16376	0	20462	4086	124,95
VI.	ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	74	0	159	85	214,86
VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	593	0	704	111	118,72
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	5942	0	9460	3518	159,21

Anyagjellegű ráfordítások között az anyagköltségek, az igénybe vett szolgáltatások költségei, és az egyéb szolgáltatások költségei szerepelnek.

Anyagköltségek (264 E Ft) között számoljuk el az irodaszerek, nyomtatványok, üzemanyag és az egyéb anyagok, az egy éven belül elhasználandó eszközök költségeit.

Az igénybe vett szolgáltatások költségei (4.725 E Ft) között tüntetjük fel a bérleti díjakat, a karbantartási költségeket, a hirdetési, reklám és propaganda költségeket, az utazási és kiküldetési költségeket, a posta és telefonköltséget, az egyéb anyagjellegű szolgáltatások költségeit.

Az egyéb szolgáltatások költségeiben (1.662 E Ft) a hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, a bankköltségek és a kamarai hozzájárulás költsége jelenik meg.

A projektek megvalósításához igénybe vett alvállalkozói szolgáltatások értéke 31.111 E Ft volt a tárgyidőszakban.

A Személyi jellegű ráfordítások soron 16.343 E Ft bérkötség, 753 E Ft személyi jellegű kifizetés, 3.366 E Ft bérjárulék jelenik meg. A személyi jellegű ráfordítások a társaság munkavállalóinak bérkötségét, a kapcsolódó bérjárulékokat, az egyéb személyi jellegű kifizetéseket (kiküldetési költség, munkába járás térítése, cafetéria költségek,) a felügyelő bizottság tagjainak tiszteletdíját, az ehhez kapcsolódó járulékokat tartalmazza.

Értécsökkenési leírás vonatkozásában a számviteli politikának megfelelően, a társaság időarányosan az üzembe helyezés napjától, lineáris módon, állandó kulcs alkalmazásával, illetve kisértékűeknél használatbavételkor egy összegben számolja el a befektetett eszközök értécsökkenését. Ennek összege 2018. évben: 159 E Ft volt.

Egyéb ráfordítások között az előírások szerint az értékesítés nettó árbevételéhez közvetlenül, vagy közvetetten nem kapcsolódó kifizetéseket és más veszteség jellegű tételek szerepelnek.

Az egyéb ráfordítások összege 704 E Ft, melyből 692 eFt a tárgyévi helyi iparüzési adó kötelezettség.

5.4. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően került sor.

A tárgyévi eredmény (9.461 E Ft) terhére a társasági adó alapja csökkentve lett az előző évek veszteségének megengedett összegével. (korrigált társasági adóalap 50 %-ával, 4.730 eFt-tal)

Ezen túl menően **adóalap módosító tételként** tárgyévi társasági adó alapját módosító tételek között az értécsökkenés került meghatározásra.

Az adózás előtti eredményt 159 eFt-tal korrigálta (+;-) a tárgyi eszközök amortizációja.

A tárgyévi adófizetési kötelezettség 426 E Ft.

5.5. Eredmény

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. 2018. üzleti évét sikeresen, 9.035 E Ft adózott eredménnyel zárta.

A Társaságnak 2018. évi gazdálkodását az ésszerű takarékoság, megfontoltság jellemezte.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Bér- és létszámadatok

A társaság gazdasági tevékenysége ellátásához éves átlagban 3 fő munkavállalót foglalkoztatott. A munkaviszonyban állók száma 2018. december 31-én 5 fő.

A társaságnál 3 fős felügyelőbizottság működik.

A Társaság 2018. évi tevékenysége

A Társaság 2018. évi üzleti éve feladatainak teljesítését determinálta, hogy azon félelmeink beigazolódtak, miszerint a jelenleg futó több éves pályázati ciklus új rendszer, új szereplőkkel, új informatikai bázison történő valós üzemszerű működésének sebessége és hatékonysága lényegesen elmarad a kívánalmaktól. A feladatok teljesülését, illetve a projektek jelenlegi státuszát a 2018. évi üzleti tervben szereplő részletezés szerint vettük végig az alábbiakban. Többetként jelentkezik, hogy 2018-ban néhány városkörnyéki község (Kazár, Vizslás, Sósartyán, Mátraverebély) önkormányzata számára is végeztünk TOP pályázatokhoz köthető különböző feladatokat, amelyek bevételeinkben megmutatkoztak.

Az Önkormányzat megbízásából ellátott feladatok:

Valamennyi projekt esetében a következő tevékenységeket látja el a társaság:

- a. projektmenedzsment (jellemzően a projektek összköltségének 2,5%-a, amelyen cégünk a polgármesteri hivatal városfejlesztési irodájával osztozik)
- b. közbeszerzés bonyolítása (jellemzően a projektek összköltségének 1%-a, mindig alvállalkozót igényel)
- c. műszaki ellenőrzés (jellemzően a projektek összköltségének 1%-a, mindig alvállalkozót igényel)
- d. pályázatmegalapozó dokumentumok, egyszerűbb megvalósíthatósági tanulmányok elkészítése (jellemzően a projektek összköltségének 1%-a, mindig alvállalkozót igényel)

Fenti forrásokhoz közvetlenül az Önkormányzat általi megbízás útján jutott a városfejlesztő kft., úgynevezett „in house” beszerzések keretében.

A fenti feladatok egy adott projekt folyamán különböző időpontokban, és időtartamig jelentkeznek, így természetesen a 2018. üzleti évben – projektszinten eltérően – csak bizonyos részüket és csak bizonyos arányban tudtuk elvégezni.

Feladatok részletezése projektenként:

1. Vásártéri orvosi rendelő kialakítása

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):
 - projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 214 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 350 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 245 eFt
- b. Státusz:
 - Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
 - Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés megtörtént.

2. Bátki Művelődési Ház energetikai felújítása

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 650 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 642 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 375 eFt
- b. Státusz:
- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
 - Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés megtörtént.

3. Mackóvár Tagóvoda felújítása, bölcsőde kialakítása

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A beruházás 2018-ban befejeződött):
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 0 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 580 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 400 eFt
- b. Státusz:
- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárása folyamatban
 - Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés - projektmenedzsment kivételével - megtörtént.

4. Mackóvár Tagóvoda energetikai felújítása

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A beruházás 2018-ban befejeződött):
- projektterv készítése
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 3800 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 3.300 eFt
 - projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.600 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.300 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 1.600 eFt
- b. Státusz:
- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárása folyamatban
 - Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés - projektmenedzsment kivételével (2019 januárban az utolsó 1.300 eFt is) - megtörtént

5. Gyermekmúzeum kialakítása

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- közbeszerzés bonyolítása
- projektmenedzsment

b. Státusz:

- Projekt – nagy időbeli csúszással – folyamatban
- A műszaki tervezés folyamán jelentős komplikációk merültek fel, ezért csak 2017. decemberére kapott építési engedélyt. 2018-ban forrás átcsoportosítási kérelem került benyújtásra, amelynek elbírálása folyamatban van. A közbeszerzés jelenleg zajlik, befejezése – a folyamatba épített központi ellenőrzés lassú tempója miatt – 2019. nyarán várható. A projektmenedzsment zajlik, a többi tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
- A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

6. Csokonai út felújítása

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A beruházás 2018-ban befejeződött):

- közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.430 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetményköltség: 700 eFt
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 520 eFt
- műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 3.000 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 2.400 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárása folyamatban
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés - projektmenedzsment utolsó számla kivételével – megtörtént

7. Karancs, Bányász út felújítása

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):

- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.207,5 eFt
- műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.485 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 1.760 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént.

8. Kerékpárút építése IV. ütem

- a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):
 - projektmenedzsment
- b. Státusz:
 - Projekt – nagy időbeli csúszással – folyamatban
 - A műszaki tervezés, engedélyezés folyamán jelentős komplikációk merültek fel, ezért az jelenleg is zajlik. A projektmenedzsment folyik, a többi tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
 - A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

9. Acélgyári úti orvosi rendelő kialakítása

- a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):
 - közbeszerzés
 - projektmenedzsment
- b. Státusz:
 - Projekt – nagy időbeli csúszással – folyamatban
 - A műszaki tervezés folyamán jelentős komplikációk merültek fel, ezért forrás átcsoportosítási kérelem került benyújtásra, amelynek elbírálása folyamatban van. A projektmenedzsment zajlik, a feltételes közbeszerzési eljárás 2019-ben fejeződött be.
 - A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

10. Szenvedélybeteg gondozó kialakítása

- a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):
 - projektmenedzsment
 - műszaki ellenőrzés
- b. Státusz:
 - Projekt – terv szerint – folyamatban
 - A projektmenedzsment folyik, a közbeszerzési eljárás befejeződött, a kivitelezés, így a műszaki ellenőrzés is elkezdődött 2018 év végén
 - A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

11. Beszterce tér felújítása

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A beruházás 2018-ban befejeződött):
 - közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.777,5 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetményköltség: 740 eFt
 - projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 0 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.808 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 2.025 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárása folyamatban
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés - projektmenedzsment kivételével (2019 januárban az is - 790 eFt) – megtörtént

12. Petőfi út felújítása

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A beruházás 2018-ban befejeződött):

- közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.050 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetményköltség: 540 eFt
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 480 eFt
- műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.050 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 800 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárása folyamatban
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés - projektmenedzsment utolsó számla kivételével – megtörtént
-

13. Torony szálló kialakítása

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):

- közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.950 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetményköltség: 490 eFt
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 3.675 eFt
- műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.950 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 1.365 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént.

14. Salgó úti városrehabilitáció

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2017-ben):

- közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 900 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetményköltség: 540 eFt
- projektmenedzsment
 - 2018-ban nem került számlázásra
- műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban 50 %-ban teljesült, a bevétel összege: 1.000 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 700 eFt

b. Státusz:

- Projekt - időbeli csúszással – folyamatban,
- Tervezett tevékenységeket elvégeztük
- Tevékenységek ellenértékét kiszámláztuk, pénzügyi rendezés megtörtént

15. Szivárvány Tagóvoda energetikai felújítása

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- projektmenedzsment

b. Státusz:

- Projekt – kis időbeli csúszással – folyamatban
- A műszaki tervezés végetért, közbeszerzési eljárás a napokban indult. A projektmenedzsment folyik, a műszaki ellenőri tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
- A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

16. Gyermekkert Tagóvoda felújítása, bölcsöde kialakítása

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- projektmenedzsment
- közbeszerzés

b. Státusz:

- Projekt – terv szerint – folyamatban
- Projektmenedzsment zajlik, a közbeszerzési eljárás 2019-ben fejeződött be. A munkaterület átadása a napokban megtörtént, a műszaki ellenőri tevékenység ellátása megkezdődött.
- A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

17. Gyermekkert Tagóvoda energetikai felújítása

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- projektmenedzsment
- közbeszerzés

b. Státusz:

- Projekt – terv szerint – folyamatban
- Projektmenedzsment zajlik, a közbeszerzési eljárás 2019-ben fejeződött be. A munkaterület átadása a napokban megtörtént, a műszaki ellenőri tevékenység ellátása megkezdődött.
- A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

18. Pitypang Tagóvoda felújítása

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- projektmenedzsment

➤2018-ban teljesült bevétel összege: 380 eFt

b. Státusz:

- Projekt – kis időbeli csúszással – folyamatban
- A közbeszerzési eljárás folyamatban. A projektmenedzsment folyik, a műszaki ellenőri tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
- Tevékenység ellenértékét kiszámláztuk, pénzügyi rendezés megtörtént

19. Piac felújítása

- a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):
 - projektmenedzsment
- b. Státusz:
 - Projekt – nagy időbeli csúszással – folyamatban
 - A műszaki tervezés folyamán jelentős komplikációk merültek fel, ezért az jelenleg is zajlik. A projektmenedzsment folyik, a többi tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
 - A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

20. Játszóház kialakítása és játszótérfelújítás

- a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):
 - projektmenedzsment
 - közbeszerzés
- b. Státusz:
 - Projekt – terv szerint – folyamatban
 - Projektmenedzsment zajlik, a közbeszerzési eljárás 2019-ben fejeződött be. A munkaterület átadása a napokban megtörténik, a műszaki ellenőri tevékenység ellátása megkezdődött.
 - A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

21. Ipari park - útfelújítás

- a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):
 - projektmenedzsment
- b. Státusz:
 - Projekt – nagy időbeli csúszással – folyamatban
 - A beruházási helyszín tulajdonviszonyainak rendezése jelenleg is zajlik. A projektmenedzsment folyik, a többi tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
 - A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt

22. E-mobilitás elindítása Salgótarjában

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):
 - közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.860 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetésmélyköltség: 1.140 eFt
 - projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.860 eFt
- b. Státusz:
 - Beszerzések megtörténtek, átadásuk lezajlott, projekt lezárásra került.
 - Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés megtörtént

23. Gyermektábor energetikai felújítása

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A beruházás 2018.12. hóban elkezdődött):
- közbeszerzés bonyolítása
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.180 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó) és hirdetményköltség: 1.082 eFt
 - projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 0 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 0 eFt
- b. Státusz:
- Beruházás – kis időbeli csúszással – folyamatban
 - A projektmenedzsment folyik, a közbeszerzési eljárás befejeződött, a kivitelezés, így a műszaki ellenőrzés is elkezdődött 2018 év végén
 - közbeszerzés ellenértékét kiszámláztuk, pénzügyi rendezés megtörtént

24. Bányamúzeum állagmegóvás

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 620 eFt
- b. Státusz:
- Projekt lezárásra került.
 - Felsorolt tevékenységet elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés megtörtént.

25. Uszoda felújítás

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 590 eFt
- b. Státusz:
- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
 - Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
 - Pénzügyi rendezés megtörtént.

26. Belterületi utak, lépcsők, járdák fejlesztése

- a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):
- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 3.412 eFt
 - műszaki ellenőrzés
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 3.385 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 2.640 eFt

b. Státusz:

- Beruházások elkészültek, átadások megtörténtek, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént

27. Tömegközlekedés fejlesztése

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- projektmenedzsment

b. Státusz:

- Projekt – nagy időbeli csúszással – folyamatban
- A projekttervezés folyamán jelentős komplikációk merültek fel, ezért az egyeztetések (pl. a volántársasággal) jelenleg is zajlanak. A projektmenedzsment folyik, a többi tevékenység ellátása még nem kezdődött meg.
- A 2018 évben pénzügyi rendezés nem történt.

28. Gerelyes Endre Művelődési Ház energetikai felújítása

a. projektben végrehajtott feladatok (részben vagy egészben 2018-ban):

- projektterv készítése
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2000 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 1.800 eFt
- projektmenedzsment
- közbeszerzés

b. Státusz:

- Projekt – kis időbeli csúszással – folyamatban
- Projektmenedzsment zajlik, a közbeszerzési eljárás 2019-ben fejeződött be. A munkaterület átadása a napokban megtörténik, a műszaki ellenőri tevékenység ellátása megkezdődött.
- A 2018 évben a projektterv pénzügyi rendezése megtörtént

29. „Önfenntartó város energetikai mintaprojekt (energiatermelés-, tárolás barnamezős területen - volt Acélgár területe - és annak hasznosítása a város távfűtési rendszerében, közvilágításában, közintézményeiben, valamint az elektromos alapokra helyezett tömegközlekedésben)” c. MVP projekt

a. projektben végrehajtott feladatok (részben 2018-ban):

- Előkészítés menedzsmentje, I. szakasz
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 733,3 eFt

b. Státusz:

- Projekt – kis időbeli csúszással – folyamatban
- A tervezett előkészítő dokumentáció elkészült, jelenleg annak egyeztetése zajlik a kormányzattal szakértői, munkacsoport szinten
- A tervezett bevétel 2018 évben kiszámlázásra került, pénzügyi rendezése megtörtént

30. „Atlétikai centrum kialakítása” c. MVP projekt

a. projektben végrehajtott feladatok (részben 2018-ban):

- Előkészítés menedzsmentje, I. szakasz
➤2018-ban teljesült bevétel összege: 1.850 eFt

b. Státusz:

- Projekt – kis időbeli csúszással – folyamatban
- A tervezett előkészítő dokumentáció elkészült, jelenleg annak egyeztetése zajlik a kormányzattal szakértői, munkacsoporti szinten
- A tervezett bevétel 2018 évben kiszámlázásra került, pénzügyi rendezése megtörtént

31. „Jégcsarnok építése” c. MVP projekt

a. projektben végrehajtott feladatok (részben 2018-ban):

- Előkészítés menedzsmentje, I. szakasz
➤2018-ban teljesült bevétel összege: 1.000 eFt

b. Státusz:

- Projekt – kis időbeli csúszással – folyamatban
- A tervezett előkészítő dokumentáció elkészült, jelenleg annak egyeztetése zajlik a kormányzattal szakértői, munkacsoporti szinten
- A tervezett bevétel 2018 évben kiszámlázásra került, pénzügyi rendezése megtörtént

32. Kazár – Egészségház kialakítása

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):

- projektmenedzsment
➤2018-ban teljesült bevétel összege: 2.400 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént

33. Mátraverebély – Vízügyi fejlesztés

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):

- projektmenedzsment
➤2018-ban teljesült bevétel összege: 990 eFt
- nyilvánosság biztosítása, kommunikáció
➤2018-ban teljesült bevétel összege: 532 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént

34. Vizslás – Vízvédelmi fejlesztés

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):

- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 2.500 eFt
- nyilvánosság biztosítása, kommunikáció
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 622 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént

35. Sóshartyán – Vízvédelmi fejlesztés

a. projektben 2018-ban végrehajtott feladatok (A projekt 2018-ban befejeződött, a feladatok 100%-ban teljesültek):

- projektmenedzsment
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 1.780 eFt
- nyilvánosság biztosítása, kommunikáció
 - 2018-ban teljesült bevétel összege: 832 eFt, igénybevett (közvetített) szolgáltatás (alvállalkozó): 600 eFt

b. Státusz:

- Beruházás elkészült, átadás megtörtént, projekt lezárásra került.
- Felsorolt tevékenységeket elvégeztük
- Pénzügyi rendezés megtörtént

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a

Salgótarjáni Városfejlesztési Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Salgótarjáni Városfejlesztési Kft., cégjegyzékszám: 12-09-006792 („a Társaság”) 2018. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2018. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 36.736 eFt, az adózott eredmény 9.035 eFt (nyereség) - és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

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

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

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

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

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy megszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

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

Qu!

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

G. K.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Salgótarján, 2019. március 7.

Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása

Képviselőre jogosult neve:

Czékmánné Kelecsény Ágnes

Könyvvizsgáló cég neve: Cz-Controll Kft

Könyvvizsgáló cégszékhelye:

1133 Budapest, Visegrádi út 76. 3.em. 1.

Kamarai nyilvántartási szám: 001435

Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása

Kamarai tag könyvvizsgáló neve:

Czékmán József

Kamarai tagsági szám: 000139

CZ-CONTROLL KFT

Székhely: 1133 Budapest,

Visegrádi út 76. 3.em. 1.

Adószám: 11205319-2-41

Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.
Felügyelő Bizottsága

Felügyelő Bizottság jelentése
a Salgótarjáni Városfejlesztő Kft.
2018. évi éves beszámolójáról

Tisztelt Közgyűlés!

A Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. Felügyelő Bizottsága a 2019. április 4-i ülésén megtárgyalta, értékelte a Kft. 2018. évi üzleti tervének végrehajtását, a 2018. évi éves beszámolóját.

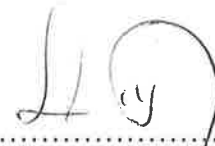
A bizottság az értékeléskor figyelembe vette a társaság 2018. évi célkitűzéseinek, feladatainak teljesítését. A cég beszámolója alapján megállapítható: 2018-ban jelentősen, 62,7%-kal növelte a közgyűlés által előírt főmutatóját, az adózott eredményt (nyereséget), 5,7 millió Ft-ról 9,0 millió Ft-ra. Az értékesítés nettó árbevétele is nagymértékben emelkedett egy év alatt, 68,2%-kal, 39,8 millió Ft-ról 67,0 millió Ft-ra. Pozitívan alakult a jövedelmezőségi mutató is, 10,4%-ról 13,4%-ra nőtt. Hitel igénybevétel nélkül oldotta meg feladatát a társaság.

A fentiekkel szemben a közgyűlés által jóváhagyott eredmény (nyereség) tervét (10.316 e Ft) 9,035 e Ft-ra, 87,6%-ra teljesítette. Az árbevétel jelentős elmaradást mutat az előirányzathoz képest (67,8% a teljesítés). A bevétel kiesésre negatívan hatott az, hogy 35 projekt feladatból mindössze 17 fejeződött be 2018-ban. Igen jelentős, szerteágazó, eltérő volumenű projekt feladatok végzésében vett részt a társaság, döntően a megyeszékhelyen, kisebb arányban a környező településeken. A Felügyelő Bizottság tudomásul veszi a Kft. indokait, hogy nehezítette, hátráltatta a projekt feladatok végzését, teljesítését a központi pályázati rendszer működése, lassú volta, bürokratikus menete a benyújtott pályázatok esetében.

A Felügyelő Bizottság az ülést megelőzően írásban megkapta a független könyvvizsgálói jelentést. A könyvvizsgálói cég képviselője részt vett, véleményét mondott az ülésen.

A Felügyelő Bizottság egyhangú szavazással javasolja a Tisztelt Közgyűlésnek: fogadja el a Salgótarjáni Városfejlesztő Kft. 2018. évi éves beszámolóját 36.736 ezer Ft mérlegfőösszeggel, és 9.035 ezer Ft adózott eredménnyel (nyereséggel). Ez utóbbit az eredménytartalék javára történő elszámolással.

Salgótarján, 2019. április 4.



Molnár Tibor
elnök