



**Salgótarján Megyei Jogú Város
polgármestere**

Szám: 10.351-3/2018.

**Javaslat
a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.
átalakításával kapcsolatos döntések meghozatalára**

Tisztelt Közgyűlés!

A Közgyűlés a 70/2018. (IV.26.) határozatával, valamint a 120/2018. (VI.28.) határozatával a Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának kizárólagos tulajdonát képező Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. (továbbiakban: SKN Kft.) legfőbb szerveként döntött arról, hogy az SKN Kft.-ből kiválás útján egy új gazdasági társaság kerül megalapításra Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. (továbbiakban: REMEK Kft.) néven, mely az SKN Kft. színházi tevékenységén kívüli valamennyi feladatát ellátja a jövőben, míg az SKN Kft. tiszta színház profilú gazdasági társaságként működik tovább Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. (továbbiakban: Színház) néven.

A Közgyűlés utasította Simon Lajos ügyvezető igazgatót, hogy 2018. augusztus 31. fordulónappal a szétváló SKN Kft. végleges vagyonszámvetését és végleges vagyonszámvetését, a Színház végleges vagyonszámvetését és vagyonszámvetését, továbbá Balogh Katalin ügyvezető igazgatót, hogy az átalakulással létrejövő REMEK Kft. végleges vagyonszámvetését és végleges vagyonszámvetését készítse el a számviteli jogszabályoknak megfelelően és azt terjessze a Közgyűlés elé legkésőbb annak 2018. októberi ülésére. Az ügyvezető igazgatók a kérdéses dokumentumokat elkészítették. A végleges vagyonszámvetések határozati javaslat 1-3. mellékleteit képezik. A vagyonszámvetéseket, azok terjedelme miatt nem csatoljuk az előterjesztéshez, azok a Humánszolgáltatási és Szervezési Irodán tekinthetők meg.

A két cég időközben elkészítette a 2018. év 9-12. havi üzleti tervét is, melyek a határozati javaslat 4-5. mellékleteit képezik. A végleges vagyonszámvetésekhez, a vagyonszámvetésekhez és üzleti tervekhez kapcsolódó felügyelőbizottsági vélemények később kerülnek megküldésre.

A Közgyűlés a REMEK Kft. 2018. szeptemberi működéséhez 25 millió Ft támogatást biztosított, ugyanakkor szükségessé válik a cég 2018. októberi működési költségeinek biztosítása is. Ennek érdekében javaslom a cég részére 20 millió Ft támogatás biztosítását.

A cégiratok áttekintése során kiderült, hogy a Színház alapító okirata még tartalmazza azokat a telephelyeket, melyek a REMEK Kft.-nek kerültek átadásra, továbbá a tevékenységi kör pontosítása is szükséges. A cég alapító okiratának módosítása a határozati javaslat 6. mellékletét képezi.

A REMEK Kft. Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.-től folyószámlahitel igénybevételének lehetőségét kérte. A gazdasági társaság azért szeretne élni a folyószámlahitel lehetőségével, hogy közművelődési, ifjúsági és sport célú feladatellátásai, valamint létesítményüzemeltető tevékenysége a jövőben is biztonságos legyen. A Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. a folyószámlahitel igényt elbírálta, melyben 25.000.000 Ft-os hitelkeretet biztosít.

A bank a szerződés hatályba lépésének feltételeként szabta a tulajdonos önkormányzat hozzájárulását, valamint a határozati javaslat 7. mellékletét képező „komfort levél” önkormányzat részéről történő aláírását, melyben az önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a REMEK Kft.-ben meglévő 100%-os tulajdonát a futamidő alatt fenntartja, valamint kötelezettséget vállal arra, hogy mindenkor biztosítja a cég folyószámlahitel szerződésből eredő fizetési kötelezettségének teljesítését. Javasolom a jóváhagyás megadását.

Tisztelt Közgyűlés!

Kérem az előterjesztés megtárgyalását és az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. végleges vagyonszerzési és vagyonszerzési az 1. melléklet, a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. végleges vagyonszerzési és vagyonszerzési a 2. melléklet, a Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. végleges vagyonszerzési és vagyonszerzési a 3. melléklet szerint jóváhagyja, és utasítja a cégek ügyvezető igazgatóit, hogy azok cégbírósági leltétbe helyezéséről gondoskodjanak.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

Balogh Katalin ügyvezető igazgató

2. A Közgyűlés a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. 2018. év 9-12. havi üzleti tervét 0 Ft adózott eredménnyel a 4. melléklet szerint elfogadja.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Simon Lajos ügyvezető igazgató

3. A Közgyűlés a Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. 2018. év 9-12. havi üzleti tervét 0 Ft adózott eredménnyel a 5. melléklet szerint elfogadja.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Balogh Katalin ügyvezető igazgató

4. A Közgyűlés a Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. részére a közfeladatai folyamatos ellátásához 2018. október hónapra 20.000.000 Ft önkormányzati támogatást biztosít. A támogatás fedezete az önkormányzat 2018. évi költségvetésében a III. helyi önkormányzati fejezet, 4. Közművelődési feladatok cím alatt a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. működési támogatása előirányzaton rendelkezésre áll.

Határidő: 2018. október 15.

Felelős: Fekete Zsolt polgármester

5. A Közgyűlés a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. alapító okiratának módosítását az 6. melléklet szerint jóváhagyja és felhatalmazza a polgármestert annak aláírására. A Közgyűlés utasítja Simon Lajos ügyvezető igazgatót, hogy a változásbejegyzési eljárás megindításáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Fekete Zsolt polgármester

Simon Lajos ügyvezető igazgató

6. A Közgyűlés a Salgótarjáni Rendezvény - és Médiaközpont Nonprofit Kft. és a Kereskedelmi és Hitelbank Zrt. közötti, 2018. december 31-ig szóló 25.000.000 Ft összegű folyószámlahitel szerződés megkötését jóváhagyja, és felhatalmazza a polgármestert a 7. melléklet szerinti komfortlevél aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Fekete Zsolt polgármester

Salgótarján, 2018. október 4.


Fekete Zsolt
polgármester R.



Szétváló társaság végleges vagyonszám (jogelőd)

Fordulónap: 2018-08-31

Átalakuló neve:

Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

Székhely:

3100 Salgótarján, Fő tér 5.

1. sz. melléklet

Cégjegyzékszám:

2 - 0 9 - 0 0 7 3 2 1

KSZ: Könyv szerinti érték

PÉ: Piaci érték

Adatok: E Ft

	Mérleg sor	Szétváló társaság vagyona KSZ	Fennmaradó társaság vagyona KSZ	Kiváló társaság vagyona KSZ	Átértékelési különbözet	Fennmaradó társaság vagyona PÉ	Kiváló társaság vagyona PÉ
A.	Befektetett eszközök	222 424	59 560	162 864		59 560	162 864
I.	Immateriális javak	30 128	30 102	26		30 102	26
II.	Tárgyi eszközök	192 296	29 458	162 838		29 458	162 838
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0		0	0
B.	Forgóeszközök	26 860	14 995	11 865		14 995	11 865
I.	Készletek	1 575	900	675		900	675
II.	Követelések	19 148	13 341	5 807		13 341	5 807
III.	Értékpapírok	0	0	0		0	
IV.	Pénzeszközök	6 137	754	5 383		754	5 383
C.	Aktív időbeli elhatárolások	6 104	3 611	2 493		3 611	2 493
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	255 388	78 166	177 222		78 166	177 222

Dátum: 2018-10-04

Ügyvezető

Könyvvizsgáló:

bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám:

0 0 0 1 8 3

Szétváló társaság végleges vagyonmérleg (jogelőd)

Fordulónap: 2018-08-31

Átalakuló neve: Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.

Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

Cégjegyzékszám: 1 2 - 0 9 - 0 0 7 3 2 1

Mérlegsor	KSZ: Könyv szerinti érték		PÉ: Piaci érték		Adatok: E Ft	
	Szétváló társaság vagyona KSZ	Fennmaradó társaság vagyona KSZ	Kiváló társaság vagyona KSZ	Atértékelési különbözet	Fennmaradó társaság vagyona PÉ	Kiváló társaság vagyona PÉ
D. Saját tőke	17 409	8 765	8 644		8 765	8 644
I. Jegyzett tőke	6 000	3 000	3 000		3 000	3 000
II. Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0		0	
III. Tőketartalék	41 704	13 642	28 062		13 642	28 062
IV. Eredménytartalék	-30 295	-7 877	-22 418		-7 877	-20 420
V. Lekötött tartalék	0		0		0	
E. Céltartalékok	3 500	3 500	0		0	
F. Kötelezettségek	118 216	60 389	57 827		60 389	57 827
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0		0	
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0		0	
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	118 216	60 389	57 827		60 389	57 827
G. Passzív időbeli elhatárolások	116 263	5 512	110 751		5 512	110 751
FORRÁSOK ÖSSZESEN	255 388	78 166	177 222		78 166	177 222

Dátum: 2018-10-04

Ügyvezető

Könyvvizsgáló:

bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám:

0 0 0 1 8 3

Kiválási vagyonmérleg-tervezet (fennmaradó társaság, jogutód)

Fordulónap: 2018-08-31

Átalakuló neve: Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.

Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

2. sz. melléklet

Cégjegyzékszám: 1 2 - 0 9 - 0 0 7 3 2 1

		KSZ: Könyv szerinti érték		PÉ: Piaci érték		Adatok: E Ft	
	Mérleg sor	Fennmaradó társaság vagyona KSZ	Különbözetek	Saját tőke rendezés	Fennmaradó társaság vagyona PÉ		
A.	Befektetett eszközök	59 560	0	0	59 560		
I.	Immateriális javak	30 102	0	0	30 102		
II.	Tárgyi eszközök	29 458	0	0	29 458		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0		
B.	Forgóeszközök	14 995	0	0	14 995		
I.	Készletek	900	0	0	900		
II.	Követelések	13 341	0	0	13 341		
III.	Értékpapírok	0	0	0	0		
IV.	Pénzeszközök	754	0	0	754		
C.	Aktív időbeli elhatárolások	3 611	0	0	3 611		
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	78 166	0	0	78 166		

Dátum: 2018-10-04

Ügyvezető

Könyvvizsgáló:

bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám:

0 0 0 1 8 3

Kiválási vagyonmérleg-tervezet (fennmaradó társaság, jogutód)

Fordulónap: 2018-08-31

Átalakuló neve: **Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.**

Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

Cégjegyzékszám:

1	2	-	0	9	-	0	0	7	3	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

		KSZ: Könyv szerinti érték	PÉ: Piaci érték		Adatok: E Ft		
	Mérleg sor	Fennmaradó társaság vagyona KSZ	Különbszetek	Saját tőke rendezés	Fennmaradó társaság vagyona PÉ		
D.	Saját tőke	8 765	0		8 765		
I.	Jegyzett tőke	3 000	0	0	3 000		
II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)			0			
III.	Tőketartalék	13 642	0	-7 877	5 765		
IV.	Eredménytartalék	-7 877	0	7 877	0		
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0		
E.	Céltartalékok	3 500	0	0	3 500		
F.	Kötelezettségek	60 389	0	0	60 389		
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0		
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0		
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	60 389	0	0	60 389		
G.	Passzív időbeli elhatárolások	5 512	0	0	5 512		
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	78 166	0	0	78 166		

Dátum: 2018-10-04

Ügyvezető

Könyvvizsgáló:

bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám:

0	0	0	1	8	3
---	---	---	---	---	---

Kiválási vagyonmérleg-tervezet (kiváló társaság - jogutód)

Fordulónap: 2018-08-31

Kiválással létrejövő:

Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.

Székhely:

3100 Salgótarján, Fő tér 5.

3. sz. melléklet

Cégjegyzékszám:

1 2 0 9 0 1 0 3 1 3

KSZ: Könyv szerinti érték

PÉ: Piaci érték

Adatok: E Ft

	Mérleg sor	Kiváló társaság vagyona K SZ	Átértékelés	Kiváló társaság vagyona PÉ	Különbszetek	Saját tőke rendezés	Kiváló társaság vagyona PÉ
A.	Befektetett eszközök	162 864	0	162 864	0	0	162 864
I.	Immateriális javak	26	0	26	0	0	26
II.	Tárgyi eszközök	162 838	0	162 838	0	0	162 838
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0
B.	Forgóeszközök	11 865	0	11 865	0	0	11 865
I.	Készletek	675	0	675	0	0	675
II.	Követelések	5 807	0	5 807	0	0	5 807
III.	Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
IV.	Pénzeszközök	5 383	0	5 383	0	0	5 383
C.	Aktív időbeli elhatárolások	2 493	0	2 493	0	0	2 493
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	177 222	0	177 222	0	0	177 222

Dátum: 2018-10-04

Ügyvezető

Könyvvizsgáló:

bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám:

0 0 0 1 8 3

Kiválási vagyonmérleg-tervezet (kiváló társaság - jogutód)

Fordulónap: 2018-08-31

Kiválással létrejövő:

Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.

Székhely: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.

Cégjegyzékszám:

1 2 - 0 9 - 0 1 0 3 1 3

		KSZ: Könyv szerinti érték	PÉ: Piaci érték	Adatok: E Ft			
	Mérleg sor	Kiváló társaság vagyona KSZ	Átértékelés	Kiváló társaság vagyona PÉ	Különbözetek	Saját tőke rendezés	Kiváló társaság vagyona PÉ
D.	Saját tőke	8 644	0	8 644	0	0	8 644
I.	Jegyzett tőke	3 000	0	3 000	0	0	3 000
II.	Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)				0	0	0
III.	Tőketartalék	28 062	0	28 062	0	-22 418	5 644
IV.	Eredménytartalék	-22 418	0	-22 418	0	22 418	0
V.	Lekötött tartalék	0	0	0	0	0	0
E.	Céltartalékok	0	0	0	0	0	0
F.	Kötelezettségek	57 827	0	57 827	0	0	57 827
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	57 827	0	57 827	0	0	57 827
G.	Passzív időbeli elhatárolások	110 751	0	110 751	0	0	110 751
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	177 222	0	177 222	0	0	177 222

Dátum: 2018-10-04

Ügyvezető

Könyvvizsgáló:

bejegyzett könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám:

0 0 0 1 8 3

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A szétválásban résztvevő Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. és a Zenthe Ferenc Nonprofit Kft. tulajdonosainak

Jelentés a végleges vagyommérlegekről

Vélemény

Elvégeztük az alább megnevezett gazdasági társaságok tervezett szétválásával összefüggésben a 2018. augusztus 31-i fordulónapra elkészített egyesülési végleges vagyommérlegek és vagyoneleltárok (a továbbiakban együtt: „végleges vagyommérlegek”) könyvvizsgálatát, amelynek során megvizsgáltuk:

Kiválás előtt (jogelőd):

(a) A Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft., mint szétváló társaság („szétváló társaság”), szétválás előtti állapotra vonatkozó végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 255.388,-eFt a jegyzett tőke összege 6.000,-eFt a saját tőke összege 17.409,-eFt, valamint

(b) A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft., mint az átalakulás után változatlan formában, tiszta színházi tevékenységű (fennmaradó társaság, jogelőd) végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 78.166,-eFt a jegyzett tőke összege 3.000,-E Ft, a saját tőke összege 8.765,-eFt. valamint

(c) A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft., kiválással létrejövő társaság (kiváló társaság, jogelőd) kiválás utáni vagyoni helyzetét bemutató végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 177.222,-eFt, a jegyzett tőke összege 3.000,-eFt, a saját tőke összege 8.644,-eFt.

Az átalakulás során átértékelésre nem került sor.

Kiválás után (jogutód):

(a) A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft., mint az átalakulás után változatlan formában, tiszta színházi tevékenységű (fennmaradó társaság, jogutód) végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 78.166,-eFt a jegyzett tőke összege 3.000,-E Ft, a saját tőke összege 8.765,-eFt. valamint

(b) A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft., kiválással létrejövő társaság (kiváló társaság, jogelőd) kiválás utáni vagyoni helyzetét bemutató végleges vagyommérlegét, amelyben az eszközök és források egyező végösszege 177.222,-eFt, a jegyzett tőke összege 3.000,-eFt, a saját tőke összege 8.644,-eFt.

A szétválásban résztvevő társaságok a továbbiakban együtt: „Szétváló Társaságok”.

Véleményem szerint a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft., mint szétváló társaság, a Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft., mint az átalakulás során változatlan formában tovább működő társaság, a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft, mint a kiváló társaság, mint átalakulással létrejövő, illetve az átalakulás után változatlan formában tovább működő jogutód társaságok **2018.08.31-i** fordulónapra elkészített, mellékelte végleges vagyommérlegeit minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: „számviteli törvény”) 136-141. §-okban foglalt rendelkezéseivel összhangban állították össze.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem „A könyvvizsgáló végleges vagyommérleget könyvvizsgálataért való

felelőssége” szakasza tartalmazza.

Független vagyok az Egyesülő Társaságoktól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

Egyéb kérdések – a felhasználás korlátozása

Ez a független könyvvizsgálói jelentés az egyes jogi személyek átalakulásáról, egyesüléséről, szétválásáról szóló 2013. évi CLXXVI. törvény (a továbbiakban: „átalakulási törvény”) 4. § (5) bekezdésére tekintettel, valamint a számviteli törvény 136. § (9) bekezdése alapján az egyesülésben résztvevő társaságok tulajdonosai részére készült, és a jelentésem az e törvényekben meghatározott céltól eltérő más célra nem használható fel.

Egyéb információk: A szétválási terv

Az egyéb információk, a szétváló Társaságok végleges vagyonmérlegei és az azokat alátámasztó végleges vagyonleltárak kivételével, az átalakulási törvény 3. §-ában meghatározott szétválási tervet foglalják magukban. A független könyvvizsgálói jelentésem „Vélemény” szakaszában a végleges vagyonmérlegekre adott könyvvizsgálói véleményem nem vonatkozik a szétválási tervre. A vezetés felelős a szétválási tervnek a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény és az átalakulási törvény vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért.

A végleges vagyonmérlegek általam végzett könyvvizsgálóval kapcsolatban az én felelősségem a szétválási terv átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy a szétválási terv lényegesen ellentmond-e a végleges vagyonmérlegeknek vagy a könyvvizsgáló során szerzett ismereteimnek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkám alapján arra a következtetésre jutok, hogy a szétválási terv lényeges hibás állítást tartalmaz, kötelességem erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalóm.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a végleges vagyonmérlegekért

A vezetés felelős a végleges vagyonmérlegeknek a számviteli törvény 136-141. §-okban foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrolléért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes végleges vagyonmérlegek elkészítése.

A végleges vagyonmérlegek elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a jogutód társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és a tudomásunkra hozza a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló végleges vagyonmérlegek összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az irányításuk alatt lévő társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló végleges vagyonszámjegyek könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célszerű bizonyosságot szerezni arról, hogy a végleges vagyonszámjegyeket a számviteli törvény 136-141. §-okban foglalt rendelkezéseivel összhangban állították össze és a végleges vagyonszámjegyek egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 vagyonszámjegy-tervezetek alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem a végleges vagyonszámjegyek akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló végleges vagyonszámjegyek összeállítása. A vállalkozás folytatása elvének érvényesülésével kapcsolatos vizsgálataimat a jogutód társaságra vonatkozóan végeztem el és az átalakulás tervezett napjára terjesztettem ki. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy a vezetés részéről nem helytálló a végleges vagyonszámjegyek elkészítése során a vállalkozás folytatása elvének alkalmazása, abban az esetben ellenvéleményt kell kibocsátanom. Következtetésem a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Előre nem látható jövőbeli események vagy feltételek következtében előfordulhat, hogy a jogutód társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem a végleges vagyonszámjegyek átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy a végleges vagyonszámjegyekben teljesül-e az alapul szolgáló ügyleteknek és eseményeknek számviteli törvény 136.-141. §-okban foglaltak szerinti bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét, ütemezését és a könyvvizsgálat jelentős megállapításait.

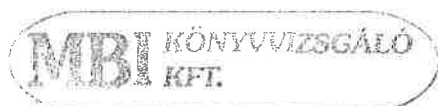
Salgótarján, 2018. október 04

Mesterné Berta Ildikó

MBI Könyvvizsgáló Kft
3100 Salgótarján, Pécskő út 40.
Mesterné Berta Ildikó
Nyilvántartási szám: 000588

Mesterné Berta Ildikó

Mesterné Berta Ildikó
3100 Salgótarján, Pécskő út 17/2.
Nyilvántartási szám: 000183



3100 Salgótarján, Pécskő út 40.
Adószám: 11209753-2-12

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

3100 SALGÓTARJÁN, FŐ TÉR 5.
TELEFON: (32) 411-119 | E-MAIL: TTKARSAG@ZENTHESZINHAZ.HU | WEB: WWW.ZENTHESZINHAZ.HU



**A ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**2018. ÉV 9-12. HAVI
ÜZLETI TERVE**

Salgótarján, 2018. október 1.

Tartalomjegyzék

I. A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. általános bemutatása	3. oldal
II. A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. humánerőforrás ellátottsága	6. oldal
III. Az üzleti terv megvalósítási stratégiája	6. oldal
IV. A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. működési terve	8. oldal
V. A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. pénzügyi és eredmény terve	10. oldal
VI. Független könyvvizsgálói vélemény	13. oldal
VII. A felügyelőbizottság véleménye	15. oldal

I. A ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. ÁLTALÁNOS BEMUTATÁSA

1) A gazdasági társaság adatai

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése 2018. júniusi közgyűlésén döntött arról, hogy a kizárólagos tulajdonát képező Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-ből (továbbiakban: SKN Kft.) kiválás útján egy új gazdasági társaságot alapít, mely az SKN Kft. színházi tevékenységén kívüli valamennyi feladatát ellátja a jövőben, míg az SKN Kft. tiszta színház profilú gazdasági társaságként működik tovább.

A Közgyűlés kinyilvánította, hogy a kiválást követően az SKN Kft. cégformája nem változik, továbbra is nonprofit korlátolt felelősségű társaságként működik tovább, és az a jövőben is 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság marad. Tekintettel az SKN Kft. profiltisztítására, a cég a továbbiakban Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. (továbbiakban: gazdasági társaság) néven működik tovább.

Az alapító önkormányzat a kizárólagos tulajdonában lévő, földhivatali nyilvántartásban 3748 hrsz. alatt bejegyzett, természetben Salgótarján, Fő tér 5. szám alatt található ingatlanban biztosítja az előadó-művészeti főtevékenységet végző társaság működéséhez szükséges feltételeket, az állandó játszóhelyet.

a) Alapadatok

A gazdasági társaság elnevezése: Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A gazdasági társaság rövidített elnevezése: Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.

A gazdasági társaság alapítója: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

A gazdasági társaság székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5., mely egyben a színház állandó játszóhelye, az előadások színhelye

Képviselőre jogosult neve: Simon Lajos ügyvezető igazgató

A gazdasági társaság cégjegyzékszám: 12-09-007321

A gazdasági társaság adószám: 23327186-2-12

A gazdasági társaság bankszámlaszám: 10400786-50526583-80891015

A gazdasági társaság jegyzett tőkéje: 3.000.000 Ft

b) A társaság tevékenységi körei

A társaság tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Tv. (Mötv.) alapján az alapító önkormányzatnak

kötelező feladatként gondoskodnia kell. A társaság Mötv. 13. §-ban feltüntetett közfeladatokat lát el az előadó-művészeti szervezet és a kulturális szolgáltatás támogatása körében. A társaság főtevékenységként működteti a Zenthe Ferenc Színházat (egytagozatos színház - prózai).

A társaság közhasznú tevékenységi körei az Mötv. 13. §. alapján:

9001'08	Előadó-művészet FŐ TEVÉKENYSÉG
9002'08	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9003'08	Alkotóművészet
7990'08	Egyéb foglalkozás (jegyértékesítés)
8230'08	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
8552'08	Kulturális képzés
9329'08	M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
9499'08	M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Egyéb tevékenységi körök:

1820'08	Egyéb sokszorosítás
4761'08	Könyv-kiskereskedelem
4939'08	Mns egyéb szárazföldi személyszállítás
4941'08	Közúti áruszállítás
5629'08	Egyéb vendéglátás
5811'08	Könyvkiadás
5814'08	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
5819'08	Egyéb kiadói tevékenység
5911'08	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5912'08	Film-, videógyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
5913'08	Film, video, televízió program terjesztése
5920'08	Hangfelvétel készítése, kiadása
6399'08	M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
6820'08	Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
7021'08	PR, kommunikáció
7311'08	Reklámügynöki tevékenység
7490'08	M.n.s egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
7729'08	Egyéb személyi használatú, háztartási cikk kölcsönzése
7739'08	Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
8110'08	Építményüzemeltetés
8299'08	M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
8559'08	M.n.s. egyéb oktatás
9004'08	Művészeti létesítmények működtetése
9529'08	Egyéb személyes háztartási cikk javítása (jelmezek javítása, átalakítása)

2) A gazdasági társaság által ellátott főbb feladatok

A gazdasági társaság tevékenysége során elsősorban olyan közfeladatot, közhasznú feladatot lát el, melyekről az alapító önkormányzatnak a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján kötelező feladatként gondoskodnia kell. Emellett üzletszerű gazdasági tevékenységet is folytat. A gazdasági társaság az előadó-művészeti szervezetek támogatásáról és sajátos foglalkoztatási szabályairól szóló 2008. évi XCIX. törvény (a

továbbiakban: Emtv.) vonatkozó rendelkezései alapján az előadó-művészeti államigazgatási szerv által ESZ/360 nyilvántartási számon nyilvántartásba vett, önkormányzati fenntartású előadó-művészeti szervezet.

A gazdasági társaság a közszolgáltatási szerződésben vállalta, hogy tevékenysége során megfelel a legmagasabb szakmai minőség követelményeknek, ennek érdekében folyamatosan gondoskodik arról, hogy az általa működtetett Zenthe Ferenc Színház társulatához tartozó művészek szakmai fejlődése biztosított legyen. Ennek érdekében folyamatosan biztosítja a társulat fejlődéséhez szükséges szakmai műhelymunka feltételeit, művészeti koncepciójában, évadtervében, szereposztási gyakorlatában a társulati működéshez, a művészek fejlődéséhez szükséges követelményeket juttatja érvényre. Társulatépítési koncepciójában hangsúlyosan érvényesíti a fiatal, pályakezdő művészek pályára lépésével és szakmai fejlődésével kapcsolatos ágazati érdekeket. Vállalja a gyermek- és ifjúsági korosztály védelmét szolgáló nézőtájékoztatói, továbbá a jegyrendszerre vonatkozó előírások betartását. A minőségi szakmai munkához elengedhetetlen műszaki háttérrel saját műszaki kiszolgáló személyzettel biztosítja, mely személyzet alkalmas a színházi produkciók önálló lebonyolítására. A közszolgáltatási szerződés keretében a gazdasági társaság által ellátandó feladatok az alábbiak.

a) Az előadó-művészettel kapcsolatos feladatok:

- A Zenthe Ferenc Színház működtetése, a társulathoz tartozó művészek szakmai fejlődésének biztosítása;
- a fiatal, pályakezdő művészek pályára lépésének segítése;
- az ágazati jogszabályokban meghatározott előadó-művészeti szolgáltatások nyújtása;
- befogadó és produkciós színházi előadások, bérletsorozatok szervezése;
- klasszikus, mai magyar és külföldi drámák, színművek bemutatása;
- klasszikus és kortárs irodalomból gyermek- és ifjúsági előadások tartása, a családok kultúra iránti igényének erősítése;
- gyermek- és ifjúsági bérletsorozatok szervezésével részvétel az iskolai nevelésben, a tananyag elsajátításában, az emberi értékek képviseletében és átadásában;
- az előadó-művészet terén az iskolai tehetséggondozás segítése;
- a gyermek- és ifjúsági korosztály védelmét szolgáló nézőtájékoztatói, továbbá a jegyrendszerre vonatkozó előírások betartása;
- jegyirodai és információs feladatok ellátása;
- az előadó-művészeti területtel kapcsolatos egyéb feladatok ellátása.

b) Feladatellátása keretében együttműködik a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft-vel az alábbi tevékenységekben

- Kiemelt és egyéb önkormányzati, valamint városi kulturális rendezvények, események szervezése és lebonyolítása;
- művészeti, szórakoztató programok, bemutatók, fesztiválok, művészeti találkozók szervezése;
- a kulturális cserék támogatása;
- hivatásos és amatőr művészeti csoportok, társulatok, zenekarok, egyszeri vagy többszöri, zárt, vagy szabadtéri előadásának szervezése és lebonyolítása;
- a gyermek, ifjúsági és felnőtt korosztály igényei szerinti kulturális, szabadidős programok szervezése;
- a különböző kulturális egyesületek, civil szervezetek munkájának segítése, az amatőr

- művészeti mozgalom támogatása;
- műsorfüzet összeállítása a salgótarjáni rendezvényekről, eseményekről;
- az éves városi rendezvénytár elkészítése.

II. A ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. HUMÁNERŐFORRÁS ELLÁTOTTSÁGA

A társaságunknál 2018. év 9-12. hónapjában a főállásban foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma összesen 20 fő. A fő állású munkavállalóinkból nincs részmunkaidős. A társulat tagjainak jelentős része vállalkozási szerződéssel foglalkoztatott munkavállaló.

A 2018/2019-es színházi évadban a Zenthe Ferenc Színház társulata 82 fős. 38 fő színész, 7 fő művészeti munkatárs (rendező, dramaturg, jelmez- és díszlettervező), 17 fő technikai alkalmazott (hang- és fénytechnikus, díszítő, öltöztető, fodrász, sminkes, kellékes, ügyelő) és 20 fő adja a háttérrel a művészeti munkához, a színházat működtető gazdasági társaság irányításához. A művészeti alkalmazottaink 80%-a megfelel a legmagasabb végzettségi követelményeknek.

Gazdasági társaságunk a Salgótarján Foglalkoztatási Paktum konzorciumának tagjaként a jövőben is szeretné elérni a színházi terület technikai háttérét biztosító fiatalok munkahelyhez juttatását, szakmai képzését és Salgótarjánban tartását, mert fontosnak tartjuk a térségben élő fiatalok foglalkoztatását, a humánerőforrás fejlesztését. Jelenleg ők még közcélú foglalkoztatottak.

III. AZ ÜZLETI TERV MEGVALÓSÍTÁSI STRATÉGIÁJA Bevételt növelő elképzelések az egyes feladatellátási területeken

A Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft. egyik legfontosabb gazdasági érdeke saját bevétel növelése. Ennek érdekében kiemelt feladat az előadó-művészeti, a színházi tevékenység fejlesztése, bővítése: fontos a meglévő játszóhelyek megtartása, új vendéglőadás helyszínek megtalálása, új színházbarátok megnyerése.

Mindezen eredmények elérése érdekében folytatni kell a színházi rendezvényekhez kapcsolódó megyei közönségszervező hálózat építését, erősítését. A közönségszervezés elsődleges feladata továbbra is a jegy és bérletértékesítés, új ügyfélkapcsolatok kiépítése, PR, marketing és értékesítési feladatellátás.

Folytatni kell a meglévő, évtizedes hagyománnyal rendelkező befogadó színházi bérletekhez kötődő nézőközönség mellett egy olyan, 3000-4000 fős rotálódó bázis kiépítését, amely tagjai rendre megtöltik a Zenthe Ferenc Színház saját előadásait, a gyermek, az ifjúsági és a felnőtt bérletsorozatok előadásait, a Zenthe Szalon programjait, valamint az egyéb kulturális rendezvényeket, mint pl. színháztermi koncertek, táncprodukciók, fesztiválprogramok.

2016. augusztus 31-én beadtuk a kiemelt előadó-művészeti szervezetté történő minősítés iránti kérelmünket. Várjuk ennek számunkra kedvező elbírálását (2018. ősz), mely a jövőben lehetőséget adhat a biztonságos és még színvonalasabb színházépítéshez. Ehhez azonban 2018-

ban is a legfontosabb cél az a fajta művészeti tevékenység és szakmai munka folytatása, mellyel elérhető a gazdasági társaság kiemelt előadó-művészeti szervezetté való minősítése.

2018-ban is folytatjuk a székfoglaló akciónkat, melynek lényege, hogy a támogató jelképesen megvásárolhatja egy évadra azt a széket, amelyben valamennyi előadáson ül. A székre és az épület üvegcsarnokában található támogatói falra kikerül a neve, valamint a színház premier előadásaira szóló bérletet kap. Ezzel a támogatási formával magánszemélyek és társas vállalkozások is élhetnek.

Új mecénásokat kell megnyerni a művészeti tevékenység támogatására, biztosítani kell a színház arany, ezüst vagy bronz fokozatú támogatójává válásukat. Az arany fokozatú támogató minimum nettó 1.000.000 Ft, az ezüst fokozatú minimum nettó 500.000 Ft, a bronz fokozatú támogató pedig minimum nettó 300.000 Ft támogatással segítheti évadonként az előadó-művészeti tevékenységet. Neveik a fokozatnak megfelelő színben kikerülnek a színházterem falára, melyet a színházi előadások előtt meg is világítunk, illetve a támogatói falra.

2018-ban is kiemelten fontos feladat város fejlesztésében érdekelt gazdasági vállalkozások, a megyei és városi hivatásos „lobbisták” (országgyűlési, önkormányzati képviselők, az önkormányzat vezetői, egyházi vezetők, pártok vezetői, civil szervezetek vezetői), azaz külső érdekgazdák megnyerése, kapcsolati tőkéjük felhasználása, az ügy mellé állítása.

Természetesen növelni kell a jegy- és bérletértékesítés árbevételét. Ez TAO igénylés szempontjából is nagyon fontos, hiszen a következő évben a nettó jegyárbevétel 80%-áig jogosult a társaságunk TAO támogatást igényelni. Társaságunk 2013-ban 8.300 eFt, 2014-ben 13.600 eFt, 2015-ben 19.210 eFt, 2016. évben 34.000 eFt TAO igénybevételére volt jogosult. 2017. évben ez az összeg már 37.000 eFt volt, 2018-ban az előző évi bevételek alapján 39.600 eFt.

A Zenthe Ferenc Színház - más kőszínházakkal ellentétben – elsősorban utazó színház. Előadásaink 70 %-át nem a székhelyen játszuk. Budapesti játszóhelyek mellett rendszeresen fellépünk pl. Sárváron, Szekszárdon, Zalaszentgróton, Pakson, Dunaújvárosban, Sárospatakon vagy épp a felvidéki magyarok településeken. Mindez szükségessé teszi egy minimum 36 férőhelyes autóbusz beszerzését, mely a színház mellett jól kiszolgálja pl. az önkormányzat, a Nógrád Táncegyüttes vagy egyéb salgótarjáni civil szervezetek igényeit is.

Középtávon bevételt növelő lehetőségek

a) Bevételnövelés a kapacitás- és kihasználtság növelésével

- Színházi tájelőadások számának növelése.
- Színházi vendégszám növelése (új bérletek, közönségszervező hálózat működtetése).

b) A bevételnövelés egyéb eszközei

- Színházi tevékenység szponzori támogatásának bővítése (új támogatók, TAO források)
- Pályázati lehetőségek maximális kihasználása.
- A kiemelt minősítés megszerzése.

Az üzletszerű gazdasági tevékenység bővítésének, az új vállalkozói tevékenységek megjelenésének bevételt növelő hatását a 2018. év 9-12. havi üzleti tervében figyelembe vettük.

IV. A ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT. MŰKÖDÉSI TERVE

1) A gazdasági társaság általános működési feltételrendszere

A gazdasági társaság működtetése során igen fontos szempont – bár nem kizárólagos – a költséghatékonyság. Ezért törekedni kell arra, hogy egy adott kiadási szint mellett minél nagyobb bevételt lehessen realizálni, illetve az adott bevételi szintet minél kisebb kiadási volumen mellett lehessen elérni. Ezeket a fő irányokat fogalmazta meg az üzleti terv megvalósítási stratégiája, az egyes feladat-ellátási területek fejlesztési elképzelései.

A gazdasági társaság tevékenységének, közfeladatainak jellege alapvetően olyan, mely nem teszi lehetővé a kizárólag saját bevételből történő működést. A nonprofit kft. bevételi forrásai között meghatározó szerepet tölt be az önkormányzati támogatás, a feladataiból adódóan pedig a kiadásai között is a közhasznú jelleg dominál.

A 2018. üzleti évben fő célunk, hogy a nehéz gazdasági és pénzügyi környezetben, a szolgáltatások iránti folyamatosan szűkülő kereslet ellenére a tevékenységek és az erőforrások összehangolása következtében a működőképességünket megtartsuk.

2) A gazdasági társaság működési bevételei

A gazdasági társaság jelenleg három alapvető forrásból gazdálkodik

1. önkormányzati támogatás
2. saját bevételek
3. pályázati források

Támogatási szerződés alapján átadott működési célú önkormányzati támogatás és a saját bevétel aránya jelentős hatással bír a működés biztonságára. A 2018. év 9-12. hónapjában társaságunk már nem kap önkormányzati támogatást, ezért a saját bevételek növelése, valamint a pályázati források figyelése és egyre innovatívabb kihasználása az egyik legfontosabb feladatunk.

A saját bevételek esetében több lehetőséget kell megvizsgálni:

- jegybevétel
- TAO támogatás
- szponzorok
- pályázati bevétel

A jelenlegi gazdasági helyzetben a jegyárak növelésével nem számolunk. Természetesen rendezvénytípusonként differenciáljuk az árakat, illetve akciókat is tartunk. Jegybevételünket tehát csak akkor tudjuk tovább növelni, ha előadásaink látogatottsága még inkább növekszik. Ehhez két alapvető indikátor mindenképp szükséges: a színvonalas művészi munka és

a hatékony marketing.

Alapvetően a jelenlegi bérletrendszert nem szeretnénk megváltoztatni hiszen rendkívül jó eredményeket tudhat magáénak. Eredményeink számokban is megmutatkoznak már: az első, 2012/2013. évadban 33 alkalommal lépett színpadra a társulat, a 2017/2018. évadban már 126-szor, első évadunkban 5 bérletsorozatból választhattak a színházkedvelők, a legutóbbiban már 13-ból, nézőink számát pedig az elmúlt években közel megháromszoroztuk. Amennyiben sikerül növelni a vendégek számát, abban az esetben a jegy- és bérletbevétel növekedése maga után hozza a TAO törvény által biztosított támogatás növekedését is.

A tájolásból származó saját bevétel növelését határozott feladatnak tekintjük. Ennek megfelelően úgy tárgyalunk mind a rendezőkkel, mind a díszlettervezőkkel, úgy irányítjuk a díszletgyártást, hogy az adott előadás koncepciójában már tartalmazza a tájolás lehetőségét. A művészeti tartalom mellett így tudunk sokkal piacképesebb terméket létrehozni, amivel lényegesen szélesebb területen sikerülhet játszóhelyet nyerni.

Az értékesítésből származó árbevétel növekedésénél a fentiek mellett még az alábbiakat vettük figyelembe:

- A Zenthe Ferenc Színház elkészült produkcióinak értékesítése, a tájelőadások számának tervezett növelése.
- Színházi előadásokból származó bérlet- és jegyárbevétel növelése, ezzel párhuzamosan az előadó-művészeti tevékenységből származó TAO bevétel generálása.
- Reklám és szponzori bevételek növelése
- Új támogatók felkutatása, megnyerése az előadó-művészeti tevékenység támogatására

3) A gazdasági társaság működési kiadása

A kiadási oldal legnagyobb részét az anyagi jellegű ráfordítások képezik, ezen belül a legjelentősebb tétel az igénybe vett szolgáltatás, ezen belül is a művészeti szakmai tevékenység. A közgyűlési döntés értelmében a gazdasági társaság 2018. szeptember 1-jétől a Fő tér 5. szám alatt található épület használatáért is fizet. A használatért az épület üzemeltetésével kapcsolatos fenntartási költségek 34,49 %-át kell megfizetnie a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft-nek.

A kiadási oldal másik nagy területe a személyi jellegű ráfordítások. Ez a sor tartalmazza a dolgozók bérkifizetését, a személyi jellegű nem rendszeres kifizetéseket, mind a saját, mind az állományba nem tartozók juttatásait, valamint mindezek járulékvonzatait. A gazdasági társaság az üzleti tervben csak a jogszabályban előírt bérfejlesztéssel számolt.

A kiadási oldal harmadik eleme az egyéb ráfordítások. Itt került megtervezésre a helyi adó, valamint az előzetesen felszámított ÁFA le nem vonható része.

**V. A ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
PÉNZÜGYI ÉS EREDMÉNY TERVE**

Az üzleti terv a gazdasági társaság tevékenységében jellemzően előforduló bevételi és kiadási tételeket ismerteti.

**ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2018. ÉV 9-12. HAVI ÜZLETI TERVE
(részletezve)**

adatok e Ft-ban

BEVÉTELEK	<i>9-12. hónap terv</i>
Értékesítési árbevétel	33 703
Színházi tevékenység árbevétele	31 060
Közhasznú bevételek	31 060
Reklám, szponzori bevétel	2 643
Vállalkozási bevételek	2 643
Egyéb bevételek	50 140
<i>Önkormányzati támogatás</i>	<i>0</i>
Munkaügyi Központ bértámogatás	3 140
Pályázati támogatások	10 000
TAO Támogatás	37 000
Pénzügyi műveletek bevételei	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	83 843
KIADÁSOK	<i>9-12. hónap terv</i>
ANYAGKÖLTSÉGEK	8 432
Karbantartási és fenntartási anyagok	200
üzemanyag	500
Szakmai anyagok, kellékek,dekorációk	1 000
Reklám anyag, műsorfüzet	497
Nyomtatványok, irodaszerek	500
JAMMK rezsiköltség	4 785
Egyéb anyagköltség	850
Egy éven belül elhasználódó eszközök	100
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	37 567

Utazási, kiküldetési költségek	1 000
Bérleti, kölcsönzési díjak	200
Fuvarozás, szállítás	4 700
Javítás, karbantartás	300
Számítástechnikai szolgáltatás	200
Posta, telefonköltség, internet	200
Hirdetési díjak, reklám	1 200
Szállás	600
Jogdíjak	500
Rendezvényszervezés	500
Művészeti és szakmai tevékenység	27 266
Könyvvizsgálói díj	381
Üzemorvosi díj	120
Oktatás és továbbképzés költségei	0
Munka és tűzvédelem	200
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	200
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	200
Hatósági díjak, illetékek	0
Bankköltségek	200
Biztosítási díjak	0
BÉRKÖLTSÉG	19 805
Főfoglalkozásúak munkabére	19 575
Jutalom	0
Egyszerűsített foglalkoztatás bére	230
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	1 974
Betegszabadság, táppénz	100
Munkába járással kapcsolatos útiköltség	60
Étkezési hozzájárulás	784
Egyéb béren kívüli juttatások	40
Megbízási díjak	336
FEB tiszteletdíja	360
Reprezentáció	50
Kifizetői SZJA	144
Egyéb személyi jellegű kifizetés	100
BÉRJÁRULÉKOK	3 050
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	12 295
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	360
Adók, illetékek	100
Le nem vonható előzetes ÁFA	50
Egyéb ráfordítások	50
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	160
KIADÁSOK ÖSSZESEN	83 843

Salgótarján, 2018. október 1.

Simon Lajos
ügyvezető igazgató

**A ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.
2018. ÉV 9-12. HAVI EREDMÉNY TERVE**

adatok e Ft-ban

BEVÉTELEK	
Értékesítés nettó árbevétele	33 703
Egyéb bevétel	50 140
<i>ebből önkormányzati támogatás</i>	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	83 843
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	
Anyagköltség+ Elábé	8 432
Igénybevett szolgáltatások értéke	37 567
Egyéb szolgáltatások	200
Anyag jellegű ráfordítások	46 199
Béreköltség	19 805
Személyi jellegű kifizetések	1 974
Bérfelrakások	3 050
Személyi jellegű ráfordítások	24 829
Értékcsökkenési leírás	12 295
Egyéb ráfordítás	360
Pénzügyi műveletek ráfordításai	160
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	83 843
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0

Salgótarján, 2018. október 1.

Simon Lajos
ügyvezető igazgató



Cím: 3100 Salgótarján, Fő tér 5.
Telefon: 06 32 310 503

**A SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT
NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG**

**2018. ÉV
9-12. HAVI
ÜZLETI TERVE**

Salgótarján, 2018. október 2.

Tartalomjegyzék

I. A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. általános bemutatása	3. oldal
II. A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. humánerőforrás ellátottsága	6. oldal
III. Az üzleti terv megvalósítási stratégiája	6. oldal
IV. A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. működési terve	8. oldal
V. A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. pénzügyi és eredmény terve	9. oldal

I. A SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT NONPROFIT KFT. BEMUTATÁSA

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzatának Közgyűlése júniusi ülésén úgy döntött, hogy a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft.-ből kiválás útján egy új gazdasági társaságot hoz létre. Ez az új társaság a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft., amely a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. valamennyi feladatát ellátja a színházi tevékenységen kívül. Az új társaságot augusztus 31-ével jegyezte be a cégbíróság.

a) Alapadatok

A gazdasági társaság elnevezése: Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A gazdasági társaság rövidített elnevezése: Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.

A gazdasági társaság alapítója: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

A gazdasági társaság székhelye:

3100 Salgótarján, Fő tér 5. (JAMKK, Városi Televízió)

A gazdasági társaság telephelyei:

Salgótarján, Bartók B. út 10.	(Irodaház)
Salgótarján, Camping út 3.	(Városi Strandfürdő, extrém pálya)
Salgótarján, Erzsébet tér 4.	(Apolló Centrum)
Salgótarján, Kassai sor 54.	(Városi Sportcsarnok)
Salgótarján, Losonci út	(Városi Sportcentrum)
Salgótarján, Pécskő út 13.	(Városi Tanuszoda)
Salgótarján, Zagyva út 3.	(Bátki József Közösségi Ház)
Salgótarján, Zagyvarakodó	(lőtér)

Képviselőre jogosult neve: Balogh Katalin ügyvezető igazgató

A gazdasági társaság cégjegyzékszám: 12-09-010313

A gazdasági társaság adószám: 26502760-2-12

A gazdasági társaság bankszámlaszám: 10400786-00031438-00000003

A gazdasági társaság jegyzett tőkéje: 3.000 EFT

b) A társaság tevékenysége

A társaság tevékenysége során olyan közfeladatot lát el, amelyről a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) alapján az alapító önkormányzatnak kötelező feladatként gondoskodnia kell. A társaság a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény 13. §-ban feltüntetett közfeladatok lát el a közösségi tér biztosítása, közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása, valamint a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás körében.

A társaság tevékenységi köre:

- Sportlétesítmény működtetése (fő tevékenység)
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység

- Filmvetítés
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- Kulturális képzés
- Múzeumi tevékenység
- M.n.s. egyéb szórakoztatás, szabadidős tevékenység
- Sport, szabadidős képzés
- Egyéb sporttevékenység
- Egyéb humán-egészségügyi ellátás
- Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése
- Gyermek napközbeni ellátása
- Üdülési, egyéb átmeneti szálláshely-szolgáltatás
- Egyéb szálláshely-szolgáltatás
- Egyéb vendéglátás (diákétkeztetés)
- Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
- Film-, videó- és televízió program terjesztése
- Film, videó, televízióműsor-gyártás
- Film-, videogyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
- Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása
- PR, kommunikáció
- Reklámügynöki tevékenység
- M.n.s. egyéb információs szolgáltatás
- M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
- M.n.s. egyéb oktatás
- Egyéb foglalkozás
- Fizikai közérzetet javító szolgáltatás
- Műholdas távközlés
- Vezeték nélküli távközlés
- Vezetékes távközlés
- Egyéb távközlés
- Rádióműsor-szolgáltatás
- Egyéb sokszorosítás
- Egyéb gép, tárgyi eszköz kölcsönzése
- Építményüzemeltetés
- Ingatlankezelés
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Napilapkiadás
- Főtermi, mozgó vendéglátás
- Italszolgáltatás
- Hangfelvétel készítése, kiadása
- Könyv-kiskereskedelem
- M.n.s. egyéb kiegészítő üzleti szolgáltatás
- Művészeti létesítmények működtetése

- Könyvkiadás
- Alkotói tevékenység
- Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése

2) A gazdasági társaság által ellátott főbb feladatok

A gazdasági társaság tevékenysége során elsősorban olyan közfeladatot, közhasznú feladatot lát el, melyekről az alapító önkormányzatnak a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján kötelező feladatként gondoskodnia kell. Emellett üzletszerű gazdasági tevékenységet is folytat.

a) Közművelődési és közösségi kulturális, illetve egyéb feladatellátás

Állami és nemzeti ünnepek városi szintű ünnepségeinek, illetve kulturális programjainak szervezése, megrendezése.

Állampolgári közösségek, klubok, csoportok, érdeklődési körök, szakkörök működésének segítése

Amatőr művészeti ágakban az egyéni és a csoportos tevékenység működésének segítése.

Egyéb városi szintű ünnepségek és jeles napok kulturális programjainak szervezése és rendezése.

Hang- és fénytechnikai eszközök, valamint színpad működtetése és bérbe adása.

Hétvégi, családi gyermek és szabadidős programok szervezése, lebonyolítása.

Ifjúsági szakfeladatokat ellátása: információs szolgáltatás és tanácsadás, közösségi tér biztosítása az ifjúsági szabadidős, kulturális programok szervezéséhez.

Jegyirodai, információs, rendezvényirodai és konferencia szervezői feladatok ellátása.

Képző-, ipar- és egyéb művészeti kiállítások rendezése.

Konferenciákra, előadásokra, oktatási célokra, ünnepélyekre, értekezletre, bálókra, vásárookra termék bérbeadása.

Kulturális és kultúrtörténeti értékek őrzése, bemutatása, hagyományörzés és ápolás.

Minden korosztály részére színházi és komolyzenei előadások, hangversenyek rendezése, illetve szervezése

Művészeti produkciók, előadássorozatok létrehozása, menedzselése (amatőr és profi).

Városi rendezvénynapotár elkészítése.

Városi szintű koordináció a nem városi önkormányzati fenntartású, közművelődési feladatokat is ellátó intézményekkel.

b) Sport- és szabadidős feladatellátás

Közreműködés sportrendezvények lebonyolításában.

Önkormányzati tulajdonú sportlétesítmények fenntartása, üzemeltetése.

Sportdiplomáciai kapcsolatok kiépítése, fejlesztése, sportturisztikai szolgáltatás

Sportszervezési, sportszakmai feladatok ellátása, koordinálása.

Városi szintű sport-, diák- és szabadidősport rendezvények szervezése, lebonyolítása.

Versenyt- és élsporttal kapcsolatos feladatok koordinálása.

c) Média és marketing feladatok

Film-, videó- és televízió program terjesztése

Film-, videó-, televízióműsor-gyártás

Film-, videó gyártás, televíziós műsorfelvétel utómunkálatai
Folyóirat, időszaki kiadvány előkészítése, kiadása
Hangfelvétel készítése, kiadása
Műholdas távközlés
Piac-, közvélemény-kutatás
Televízió műsor összeállítása, szolgáltatása
Vezeték nélküli távközlés
Vezetékes távközlés
Tevékenységeinkhez kapcsolódó PR, reklám- és kommunikációs feladatok ellátása.
Reklámfelületek értékesítése (nyomtatott és elektronikus sajtó, létesítmények felületei)

II. A SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT NONPROFIT KFT. HUMÁNERŐFORRÁS ELLÁTOTTSÁGA

A társaságunknál 2018-ban a foglalkoztatottak létszáma összesen 60 fő. A fő állású munkavállalóinkból 4 fő részmunkaidős.

A közművelődési és rendezvényszervező területen 17 fő főállású és 1 fő szerződéses munkavállaló tevékenykedik.

Az ifjúsági irodában (SITI) 3 fő főállású munkatárs végzi a feladatellátást. Ebből egy fő jelenleg gyeseen van

A sport területen a főállású munkatársak száma 25 fő.

A városi televízióban 8 fő főállású munkatársunk van.

Közcélú foglalkoztatás keretében 23 fő munkavállalót foglalkoztatunk.

III. AZ ÜZLETI TERV MEGVALÓSÍTÁSI STRATÉGIÁJA Bevételt növelő elképzelések az egyes feladatellátási területeken

Sportszakmai terület

A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. kiemelt feladata az év hátralévő 4 hónapjában sportesemények szervezése, valamint a társaság sportlétesítményeiben az egyesületek, szakosztályok részére az önkormányzat által meghatározott létesítményhasználat biztosítása edzéseik megtartásához, bajnoki mérkőzéseik lebonyolításához. Az üzleti terv a bevételek között számol a sportegyesületek által fizetendő kedvezményes létesítményhasználati díjjal. Célunk a sportlétesítmények tereinek jobb kihasználása, kiajánlása, ezáltal a bérleti díjából származó bevételek növelése. Szeretnénk a látogatók számát növelni, ezt a célt szolgálja a felújított tanuszoda jegy- és bérletrendszerének átdolgozása. A szabadidős tevékenységek és a sportolási lehetőségek bővítése érdekében szeretnénk bővíteni a sportcentrum kínálati lehetőségeket: a téli időszakban, amennyiben az időjárás engedi, jégpálya működtetésével.

Közművelődési terület

Törekednünk kell arra, hogy változatos, színvonalas, minden korosztály érdeklődésére számot tartó kulturális programokat, könnyű- és komolyzenei koncertet szervezzünk, ezáltal növeljük

bevételeinket. (Novemberben lép színpadra a L'art por L'art társulat és novemberben indul a Virág László hangversenybérletünk) Emellett a művelődési központ színháztermének, klubtermének, valamint a Bátki József Községi Ház termeinek bérbeadásával, a lehetőség hatékonyabb kiajánlásával is szeretnénk növelni bevételeinket. A művelődési központban a korábbi gazdasági irodát klubteremmé alakítjuk át, így növelve a bérbe adható terek számát.

Ifjúsági terület

A Salgótarjáni Ifjúsági Információs és Tanácsadó Iroda (SITI) kiemelt feladata az, hogy a fiataloknak teret biztosítson alkotó tevékenységükhöz, információkkal és tanácsadásokkal álljon a betérők rendelkezésére. Az ifjúsági iroda a társaság rendezvény-szervező csoportjával együttműködve közösen folyamatosan bővíti az ifjúsági rendezvények körét. A SITI és a Városi Televízió együttműködésével televíziós műsorokon keresztül is szeretnénk eljuttatni az ifjúsági korosztály számára releváns információkat.

Salgótarjáni Városi Televízió

Legfontosabb célunk egy szerethető Városi Televízió működtetése. A nézettség növeléséhez szükség van a meglévő hír- és háttérműsorok megújítására, valamint új műsorok készítésére. Szeretnénk megszólítani a fiatalokat, elsősorban a középiskolai korosztályt. A legtöbb közép fokú oktatási intézmény már rendelkezik olyan eszközökkel (kamerával, fényképezőgéppel) amelyekkel a diákok bemutathatnák az iskola fontosabb eseményeit, programjait. Az úgynevezett sulipercek a gyártásban szerepet vállaló diákok mellett az osztálytársak, a pedagógusok, sőt a szülők, nagyszülők is figyelemmel kísérik, ami növelhetné a nézőszámot. A stúdió használata elengedhetetlen egy televíziónál, ezért 2018 szeptemberében elindítottuk stúdióbeszélgetéssorozatunkat, minden hónapban egy tematika alapján mutatjuk be azokat a salgótarjániakat, akik a városban élnek, dolgoznak, eredményeket érnek el. Emellett figyelünk az aktualitásokra is. Ez ugyancsak növelheti a nézőszámot. Terveink között szerepel a környező falvak, elsősorban a Karancs völgyében fekvő kistelepülések megszólítása, ahol elérhető a Városi Televízió műsora. A települési önkormányzatok anyagi hozzájárulásával bemutatnánk az adott közösség életében kiemelt eseményeket, kulturális programokat, amivel egy újabb nézői réteget tudnánk megszólítani, ugyanakkor bevételi forrásra is szert tennénk. A nézőszám növelése lehetőséget teremt a potenciális hirdető megszólítására, ugyanis az elmúlt évek alacsony bevétele miatt elengedhetetlen a reklám-bevételek növelése. Az értékesítésbe már bevontunk külsős, reklámértékesítéssel foglalkozó vállalkozásokat. A pluszforrások lehetőséget teremthetnek technikai fejlesztésre és létszámbővítésre, amely elengedhetetlen.

Reklám

Fontos célunk a társaság tulajdonában lévő hirdetési felületek (plakátkihelyezési felület, Led fal, Tarjáni Műsorfüzet, a Salgótarjáni Városi Televízió reklámfilmgyártási kapacitása, az INFO TV – képűjság, sportcsarnok hirdetési felületei) minél hatékonyabb kiajánlása és értékesítése.

Bevételt növelő lehetőségek:

- a terembérleti díjakból származó bevételek növelése
- a Salgótarjáni Városi Televízió reklám- és egyéb bevételeinek növelése
- a társaság tulajdonában lévő plakátkihelyezési felületek hatékonyabb értékesítése

- a városközpontban, a JAMKK falán elhelyezett LED fal nyújtotta lehetőségek kihasználása: nemcsak a saját rendezvények, szolgáltatások népszerűsítésére és bemutatására, hanem hirdetési felületként való hasznosítása, ezáltal a reklámbevételek növelése
- a Tarjáni Műsorfüzetben megjelenő hirdetőik számának növelése
- komplex reklámcsomagok hatékonyabb kiejánlásával a reklámbevételek további növelése
- szabad reklámfelületek értékesítése a sportlétesítményekben
- saját, színvonalas rendezvények szervezésével a bevételek növelése
- pályázati lehetőségek kihasználása

IV. A SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT NONPROFIT KFT. MŰKÖDÉSI TERVE

1) A gazdasági társaság általános működési feltételrendszere és működési bevételei

A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. gazdálkodását a szeptembertől december végéig terjedő időszakban a takarékoság, a gazdaságosság, a bevételorientáltság jellemzi. Fő célunk a biztonságos működtetés és a saját bevételek növelése. Az ehhez szükséges terveket és elképzeléseket fogalmaztuk meg az üzleti terv megvalósítási stratégiájában.

A gazdasági társaság három alapvető forrásból gazdálkodhat:

1. önkormányzati támogatás
2. saját bevételek
3. pályázati források (tervezett, mivel a 2018-as esztendőből pár hónap van hátra)

A saját bevételeknél december végéig az alábbi területek a meghatározóak:

- rendezvényekből származó jegybevétel
- a társaság tereinek és eszközeinek bérbeadásából származó bevétel
- reklámbevétel

A társaság tereinek, eszközeinek bérbeadásánál és a hirdetési felületek értékesítésénél hatékonyabb marketingre van szükség.

Az értékesítésből származó árbevételnél az alábbiakkal számoltunk:

- a színháztermi rendezvényeknél a jegyértékesítési jutalék
- rendezvények jegybevételei
- a terembérleti díjakból származó bevétel
- terület bérbeadásából származó bevételek
- eszközök bérbeadásából származó bevételek
- reklámbevételek növelése

2) A gazdasági társaság működési kiadása

A kiadásoknál jelentős nagyságrendet képvisel a közüzemi díjak (áram, víz- és csatorna, gáz) és a közüzemi szolgáltatások díjai (fűtés, szemétszállítás). A kiadások másik jelentős része a bérköltség, a személyi jellegű kifizetések és a bérjárulékok.

**V. A SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT NONPROFIT KFT.
PÉNZÜGYI ÉS EREDMÉNY TERVE**

A Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. a Fő tér 5. szám alatti székhelyen és 8 telephelyen végez közhasznú, illetve vállalkozási feladatellátást. A létesítmények működtetéséhez és a feladatok ellátásához a legmeghatározóbb forrás az önkormányzati támogatás. A gazdasági társaság 2019. évi eredménytervét a Salgótarjáni Közművelődési Nonprofit Kft. előző évi adataira építette.

**SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT NONPROFIT KFT.
2018. 09. – 12. hó pénzügyi tervének terve**

adatok e Ft-ban

	2018. 09-12.hó terv
BEVÉTELEK	
Értékesítés nettó árbevétele	38 061
Egyéb bevétel	105 017
Ebből önkormányzati támogatás működésre	98 200
Ebből önkormányzati támogatás felhalmozásra	4 896
Aktivált saját teljesítés értéke	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	143 078
KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	
Anyagköltség + Elábé	15 731
Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 766
Egyéb szolgáltatások	1 283
Anyag jellegű ráfordítások	65 780
Béreköltség	49 385
Személyi jellegű kifizetések	6 923
Bérfelrakások	9 993
Személyi jellegű ráfordítások	66 301
Értékcsökkenési leírás	9 993
Egyéb ráfordítás	3 850
Pénzügyi műveletek ráfordításai	157
Rendkívüli ráfordítás	
RÁFORDÍTÁSOK ÖSSZESEN	143 078
TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0

Az üzleti terv a gazdasági társaság tevékenységében jellemzően előforduló bevételi és kiadási tételeket ismerteti.

**A SALGÓTARJÁNI RENDEZVÉNY- ÉS MÉDIAKÖZPONT NONPROFIT KFT.
2018. ÉVI RÉSZLETES EREDMÉNY TERVE**

adatok e Ft-ban

BEVÉTELEK	2018. 09-12.hó terv
Értékesítési árbevétel	38061
Egyéb rendezvények árbevétele	5240
bérleti díjak, eszközbérletek	12510
Sportcélú bérleti díjak	9873
Uszoda-strand bevétele	2700
Sportrendezvények bevétele (nevezés)	1750
TV szolgáltatás árbevétele	
Reklám, szponzori bevétel	600
Társasház üzemeltetési díjbevétel	2768
TV hirdetés árbevétele	420
Egyéb vállalkozási bevételek	2200
Egyéb bevételek	105 017
Önkormányzati támogatás	98 200
Munkaügyi Központ bértámogatás	1621
Gyógyújszás, gyógyteszi támogatása	300
Pályázati támogatások	
TAO Támogatás	
Értékesített tárgyi eszk bev	
Egyéb eredménynövelő tételek	
Fejlesztéssel kapcsolatos támogatás	4896
Pénzügyi műveletek bevételei	
Aktivált saját teljesítmények értéke	
BEVÉTELEK összesen	143 078

Költségek ráfordítások	
Anyagjellegű ráfordítások	65 780
ANYAGKÖLTSÉGEK	15 731
Karbantartási és fenntartási anyagok	1 180
Tisztítószer	1 124
Szakmai anyagok, kellékek,dekorációk	895
Reklám anyag, kiadványok	1 020
Nyomtatványok, irodaszerek	338
Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	9 906
Egyéb anyagköltség	887
Egy éven belül elhasználódó eszközök	381
Eladott áruk beszerzési értéke	
IGÉNYBEVETT SZOLGÁLTATÁSOK	48 766
Utazási, kiküldetési költségek	542
Bérleti kölcsönzési díjak	214
Fuvarozás, szállítás	74
Javítás, karbantartás	3 424
Számítástechnikai szolgáltatás	1 313
Posta, telefonköltség, internet	719
Közüzemi szolgáltatás (fűtés, csatornadíj,szemétszáll.)	20 864
Hirdetési díjak, reklám	1 625
Médiaszolgáltatás	423
Vagyonvédelmi tevékenység	2 649
Jogdíjak	346
Rendezvény szervezés	235
Művészeti és szakmai tevékenység (52983,52985,52986	13 877
Könyvvizsgálói díj	475
Üzemorvosi díj	214
Oktatás és továbbképzés költségei	0
Munka és tűzvédelem	1 583
Egyéb igénybe vett szolgáltatás	189
EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK	1 283
Hatósági díjak, illetékek	765
Bankköltségek	406
Biztosítási díjak	112
Személyi jellegű ráfordítások	66 301
BÉRKÖLTSÉG	49 385
Főfoglalkozásúak munkabére	48 731
Egyszerűsített foglalkoztatás bére	654
SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK	6 923
Betegszabadság, táppénz	220
Munkába járással kapcsolatos utiköltség	646
Étkezési hozzájárulás	1 571
Egyéb béren kívüli juttatások	400
Megbízási díjak	2 712
FEB tiszteletdíja	540
Reprezentáció	109
Kifizetői SZJA	390
Egyéb személyi jellegű kifizetés	335
BÉRJÁRUI ÉKOK	9 993
ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	6 990
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	3 850
Adók, illetékek	225
Le nem vonható előzetes ÁFA	3 625
Egyéb ráfordítások	
PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	157
KIADÁSOK ÖSSZESEN	143 078

2018. évi terv feladatellátásonként													
2018. 09-12.hó várható bevételek	Tan-uszoda 09-12.hó	Sport- csarnok	Sport- centrum	Tenisz- sátor 11- 12.hó	Strand 09-12.hó	Tábor Geopark	Sport- szakma és Társasház	Köz- művelődés / JAMKK	Apolló Centrum	Bátki	SITI	Városi TV	Összesen
Közhasznú árbevétel										0			
Vállalkozási bevétel	2 700	9 945	680	450			3 392	18 848	1 136	0	490	420	38 061
Értékesítési árbevétel	2 700	9 945	680	450	0	0	3 392	18 848	1 136	0	490	420	38 061
Egyéb bevétel						1 921							1 921
Bevétel összesen	2 700	9 945	680	450	0	1 921	3 392	18 848	1 136	0	490	420	39 982
2018. 09-12.hó várható költségek, ráfordítások													
Anyagköltség	3491	1879	203	890	1068	0	1086	5923	0	138	740	313	15731
Igénybevett szolgáltatá	4385	6049	194	2118	1077	0	3203	29485	65	142	308	1740	48766
Egyéb szolgáltatások	14	0	56	135	4	0	3	1066	0		0	5	1283
Béreköltség	7809	7827	2183	0		0	2300	18867	0	37	3074	7288	49385
Személyi jellegű egyéb	462	789	422	0		0	210	4206	0	0	259	577	6923
Bérfelhalmozások	1640	1643	459	0		0	483	3587	0	5	646	1530	9993
Értékcsökkenési leírás	133	344	77	72	379	2064	10	2498	351	98	96	868	6990
Egyéb ráfordítások	3	543	199	203	343		79	2311	0	170	0	0	3850
Pénzügyi műveletek ráf	0	0	0	0	0	0	0	157	0	0	0	0	157
Költségek, ráfordítások	17 937	19 074	3 792	3 418	2 871	2 064	7 374	68 100	416	590	5 123	12 321	143 078
Önkorm. tám. működésre	-14 181	-9 129	-3 112	-2 968	-2 871	-143	-3 982	-45 412	720	-590	-4 633	-11 901	-98 200
Önk. tám. Felhalmozásra	1 056							3 840					4 896

ALAPÍTÓ OKIRAT MÓDOSÍTÁSA

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata, mint Alapító, a Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága által Cg. 12-09-007321 sz. alatt bejegyzett **Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** alapító okiratát, a/2018.(.....) Öh. sz. határozata alapján módosítja, az alábbiak szerint:

1. Az 1.4. pont, a társaság telephelye módosul:

Törlésre kerülnek az alábbi telephelyek:

- 3100 Salgótarján, Erzsébet tér 4.
- 3141 Salgótarján, Zagyva út 3.
- 3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10 1768/A/6. hrsz.
- 3100 Salgótarján, Bartók Béla út 10 1768/B/4. hrsz.
- 3100 Salgótarján, Pécskő út 13. 4170 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Kassai sor 54. 1877 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Zagyvarakodó (lőtér) 3679 hrsz.
- 3100 Salgótarján, Kassai sor 54.
- 3100 Salgótarján, Camping út 3.

3. A III. pont, a társaság tevékenységi köre módosul:

Törlésre kerülnek az alábbi tevékenységi körök:

8551'08 Sport, szabadidős képzés

A társaság új tevékenységi körei:

9499'08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység
5819'08 Egyéb kiadói tevékenység

Az alapító okirat egyéb rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.

Salgótarján, 2018. október „ „

.....
Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
alapító képv. Fekete Zsolt polgármester

Készítette és ellenjegyezte
Salgótarján, 2018. október „ „

Dr. Szénási Zsuzsanna ügyvéd
(3100 Salgótarján, Március 15. út 4.)
KASZ: 36069411

KOMFORT LEVÉL

Címzett:

K&H Bank Zrt.

1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9.

(a továbbiakban: a „Bank”)

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzat, amelynek székhelye: 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1., adószáma: 15735289-2-12; (a továbbiakban „**Önkormányzat**”) Közgyűlése...../2018. (.....) Öh. számú határozatával jóváhagyta, hogy az Önkormányzat a jelenleg közvetlenül 100%-os tulajdonát képező Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3100 Salgótarján, Fő tér 5., adószáma 26502760-2-12) (a továbbiakban: „**Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.**”) szerződést kössön az alábbiak szerint.

Az Önkormányzatnak tudomása van arról, hogy a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft., folyószámlahitelt kíván igénybe venni a K&H Bank Zrt.-től, melyhez kapcsolódóan az alábbiakat vállalja:

Jelen nyilatkozatunk aláírásával kijelentjük, hogy az Önkormányzat közvetlen tulajdonrésze a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. társaságban jelenleg 100%. Egyben kötelezettséget vállalunk arra vonatkozóan, hogy az Önkormányzat a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. társaságban meglévő 100%-os tulajdonjogát közvetlenül a 2181163 szerződésszámú – legkésőbb 2018. december 31. napján lejáró – Folyószámlahitel futamideje alatt fenntartja. Az Önkormányzat kötelezettséget vállal továbbá arra, hogy mindenkor biztosítja a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft. Folyószámlahitel Szerződésből eredő fizetési kötelezettségének teljesítését. Az Önkormányzat vállalja, amint a tudomására jut – a Bank értesítését követően –, hogy a Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.-nek lejárt tartozása van, úgy vállalja annak 5 napon belüli rendezését. Ezen kötelezettség teljesítése érdekében felhatalmazó levélen alapuló azonnali beszedési megbízási jogot biztosít a Bank számára az Önkormányzat fizetési bankszámlája terhére. Az Önkormányzat vállalja, hogy amennyiben számlavezető bankot vált, úgy 15 napon belül bejelenti a változást, és benyújtja a felhatalmazó levelét azonnali beszedési megbízáásra vonatkozóan az új számlája terhére.

Salgótarján,

Tisztelettel:

polgármester

ZENTHE FERENC SZÍNHÁZ NONPROFIT KFT.

3100 SALGÓTARJÁN, FŐTÉR 5.
TELEFON: (32) 411-119 | E-MAIL: TITKARSAG@ZENTHESZINHAZ.HU | WEB: WWW.ZENTHESZINHAZ.HU



Javaslat

Zenthe Ferenc Színház Nonprofit Kft.

2018. 9-12 havi Üzleti tervének, Vagyonmérlegének és Alapító Okirat módosításának elfogadásáról

A Felügyelő Bizottság a 2018. október 8-i ülésén a társaság 2018. 9-12 havi Üzleti tervét megtárgyalta, azt a Közgyűlés számára 0 e Ft mérleg szerinti eredménnyel, és az eredmény eredménytartálékba helyezésével egyhangúlag elfogadásra javasolja.

A Felügyelő Bizottság a 2018. október 8-i ülésén a társaság Vagyonmérlegét megtárgyalta, azt a Közgyűlés számára egyhangúlag elfogadásra javasolja.

A Felügyelő Bizottság a 2018. október 8-i ülésén megtárgyalta, egyhangúlag támogatja a Társaság Alapító Okiratának módosítását.

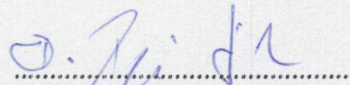
Salgótarján, 2018. október 8.

.....
Pálkovács Margit
Felügyelő Bizottság elnöke

Javaslat
Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.
2018. évi 09-12 havi Üzleti tervének elfogadásáról

A Felügyelő Bizottság a 2018. október 8-i ülésén a társaság 2018. évi 09-12 havi Üzleti tervét megtárgyalta, azt a Közgyűlés számára 0 e Ft adózott eredménnyel, és az eredmény eredménytartalékba helyezésével elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2018. október 8.

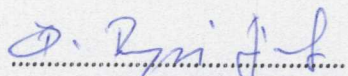


Dr. Rozgonyi József
Felügyelő Bizottság elnöke

Javaslat
Salgótarjáni Rendezvény- és Médiaközpont Nonprofit Kft.
Vagyoneleltár tervezetének elfogadásáról

A Felügyelő Bizottság a 2018. október 8-i ülésén a társaság vagyoneleltár tervezetét megtárgyalta, azt elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2018. október 8.



Dr. Rozgonyi József
Felügyelő Bizottság elnöke