

Javaslat

a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. 2015. január-október időszakra vonatkozó eredményéből osztalékelőleg kifizetésére

Tisztelt Közgyűlés!

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvényben (továbbiakban: Ptk.) foglaltak alapján a korlátolt felelősségű társaság tagját a társaság saját tőkéjéből osztalék illeti meg, mely az adózott eredményből teljesíthető.

A Ptk. 3:186.§-ában előírtak szerint két, egymást követő beszámoló elfogadása közötti időszakban osztalékelőleg fizethető, ha

- a) közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a társaság rendelkezik osztalékfizetéshez szükséges fedezettel;
- b) a kifizetés nem haladja meg az utolsó beszámoló szerinti üzleti év könyveinek lezárása óta keletkezett eredménynek a megállapított, illetve a szabad eredménytartalékkal kiegészített összegét;

és

- c) a társaságnak a helyesbített saját tőkéje a kifizetés folytán nem csökken a törzstőke összege alá.

A Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. az osztalékelőleg meghatározásához elkészítette a társaság könyvvizsgálója által auditált, 2015. január 01.– 2015. október 31. időszakra vonatkozó eredménykimutatását és mérlegét (a határozati javaslat 1. számú melléklete), melynek alapján a 2015. január–október időszakra vonatkozó mérleg szerinti eredményből 86.034 ezer forint osztalékelőlegként történő kifizetésre teszek javaslatot.

A közbenső mérleg alapján megállapítható, hogy a Ptk.-ban előírt feltételek a kifizetéshez teljesülnek.

Tisztelt Közgyűlés!

Fentiek alapján megalapozottnak tartom a 2015. január 01. – 2015. október 31. időszak adózott eredményéből 86.034 ezer forint osztalékelőleg kifizetését. A javaslatot a társaság felügyelőbizottsága támogatta, mely határozatot és a könyvvizsgálói jelentést az előterjesztéshez csatoltuk.

Határozati javaslat

1. Salgótarján Megyei Jogú Város Közgyűlése a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. 2015. január-október havi közbenső beszámolóját 410.780 eFt mérleg főösszeggel és 86.034 eFt adózott eredménnyel az 1. számú melléklet szerint elfogadja.
2. A Közgyűlés utasítja az ügyvezető igazgatót a társaság 2015. január 1.-2015.október 31. közötti gazdálkodásából származó 86.034 eFt adózott eredménye osztalékkelőlegként történő kifizetésére.

Határidő: 2015. november 30.

Felelős: Barta András ügyvezető igazgató

3. Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata - a Ptk. 3:186.§ (3) bekezdésében foglaltakra figyelemmel - vállalja, ha az osztalékkelőleg kifizetését követően elkészülő éves beszámolóból az állapítható meg, hogy osztalékfizetésre nincs lehetőség, az osztalékkelőleget visszafizeti.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Dóra Ottó polgármester

Salgótarján, 2015. november 10.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT

Barta András
ügyvezető igazgató

Adószám: 11203348-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató KFT.


3104 Salgótarján, Sugár út 132

KÖZBENSŐ

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2015. október 31.

Salgótarján, 2015. november 03.


A gazdálkodó
képviselője


P.h. KFT

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2015 október 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	268 052	266 502
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	16 733	13 674
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
06.	4. Szellemi termékek	16 733	13 674
10.	II. Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	251 319	252 828
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	142 949	139 423
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	62 199	65 133
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 497	18 598
15.	5. Beruházások, felújítások	29 674	29 674
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	0	0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	313 703	144 272
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	0	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	132 325	65 788
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	131 971	64 945
40.	5. Egyéb követelések	354	843
43.	III. Értékpapírok (44-48. sorok)	174 748	2 788
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	174 748	2 788
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	6 630	75 696
50.	1. Pénztár, csekkek	343	463
51.	2. Bankbetétek	6 287	75 233
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	240	6
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	240	6
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	581 995	410 780

Salgótarján, 2015. november 03.

SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ
KFT

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2015 október 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	205 370	100 162
58.	I. Jegyzett tőke	72 680	5 000
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61.	III.Tőketartalék	139 453	9 128
62.	IV. Eredménytartalék	-6 763	0
63.	V. Lekötött tartalék	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0
67.	VII.Mérleg szerinti eredmény	0	86 034
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	83 148	17 158
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	0	0
86.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	83 148	17 158
91.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 919	7 658
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	77 229	9 500
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	293 477	293 460
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	17	0
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	38 287	38 287
101.	3. Halasztott bevételek	255 173	255 173
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	581 995	410 780

Salgótarján, 2015. november 03.

SALGÓTARJANI CSATORNAMŰ
KFT

P.H.

A gazdálkodó képviselője

[EsBo program]

Adószám: 11203348-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató KFT.

3104 Salgótarján, Sugár út 132

KÖZBENSŐ


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

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. október 31.

Salgótarján, 2015. november 03.



P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. október 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	157 424	124 905
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	157 424	124 905
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	6 911	5
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	703	607
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	12 020	7 373
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 152	1 125
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 218	1 655
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	20 093	10 760
10.	Béreköltség	1 400	1 102
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	9	5
12.	Bérfelrakások	361	284
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	1 770	1 391
VI.	Értécsökkenési leírás	33 203	20 657
VII.	Egyéb ráfordítások	31 357	4 923
	VII. sorból: értékvesztés	20 746	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	77 912	87 179
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	4 336	5 001
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	4 336	5 001
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	4 336	5 001
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	82 248	92 180
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	6 928	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	- 6 928	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	75 320	92 180

Salgótarján, 2015. november 03.

SALGÓTARJANI CSATORNAMŰ
KFT.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 11203348-2-12

Cégjegyzék szám: 12-09-001952

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2015. január 01. - 2015. október 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
XII.	Adófizetési kötelezettség	7 093	6 146
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	68 227	86 034
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	68 227	86 034

Salgótarján, 2015. november 03.

SALGÓTARJANI CSATORNAMŰ
KFT

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]



Főnixbata Auditáló Kft
1152 Budapest, Szentmihályi út 131.
Pólus Center, Wall Street 21.
Adószám: 14786794-2-42.
Bankszámla: 14100639-19845949-01000004
E-mail: bata@bata.hu.com

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A SALGÓTARJÁNI CSATORNAMŰ SZOLGÁLTATÓ KFT

TULAJDONOSAINAK

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a **Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft** mellékelt 2015. október 31-i évközi beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely évközi beszámoló a 2015. október 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 410.780 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 86.034 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó eredmény-kimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

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

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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



Főnixbata Auditáló Kft

1152 Budapest, Szentmihályi út 131.

Pólus Center, Wall Street 21.

Adószám: 14786794-2-42.

Bankszámla: 14100639-19845949-01000004

E-mail: bata@bata.hu.com

Vélemény

Véleményem szerint az évközi beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó **Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft** 2015. október 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Budapest, 2015. november 3.

.....
Bata János ügyvezető
Főnixbata Auditáló Kft

1142 Budapest, Szatmár u.53. fsz. 1
Kamarai nyilvántartási száma: 002563.

.....
Bata János bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 000132.

Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottságának véleménye

A Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. 2015. I-X. időszakra vonatkozó eredményéből osztalékelőleg kifizetésére elkészített előterjesztést.

A Felügyelő Bizottság az előterjesztéssel kapcsolatos véleményét az alábbiak szerint részletezi:

- 1./ A Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. Felügyelő Bizottsága a Salgótarjáni Csatornamű Szolgáltató Kft. 2015. évi I-X. havi közbenső beszámolóját 410.780 eFt mérleg főösszeggel és 86.034 eFt adózott eredménnyel az előterjesztés 1.sz. melléklete szerint elfogadja.

- 2./ A Felügyelő Bizottság támogatja a társaság 2015. január 1.- 2015. október 31. közötti gazdálkodásból származó adózott eredmény osztalékelőlegként történő kifizetését a vonatkozó jogszabályok szerint.

Salgótarján, 2015. november 12.



Ökrös László
Felügyelő Bizottság elnöke