



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

4. sz. napirendi pont

33 - 19/2013. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Barta László

JAVASLAT

**Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi
beszámolójának elfogadására**

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2013. április 25-ei ülésére
Előkészítette: Sándor Ildikó ügyvezető, Bácskai Katalin

Tisztelt Közgyűlés!

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény (a továbbiakban: Gt) 141. § (2) bekezdés a) pontja alapján a korlátolt felelősségű társaság számviteli törvény szerinti beszámolójának jóváhagyása a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik. A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Ügynökség) Nógrád Megye Önkormányzata 100 %-os tulajdonú gazdasági társasága, a taggyűlési jogokat a közgyűlésünk gyakorolja.

Az Ügynökség elkészítette a határozati javaslat mellékleteit képező mérleget és eredménykimutatást tartalmazó 2012-es üzleti évről szóló beszámolót (1. sz. melléklet), kiegészítő mellékletet (2. sz. melléklet), a közhasznú egyszerűsített éves beszámolót (3. sz. melléklet), továbbá a közhasznúsági jelentést (4. sz. melléklet). A könyvvizsgáló a vonatkozó dokumentumokat leellenőrizte, hitelesítette (5. sz. melléklet). Az előterjesztés előkészítő szakaszában az Ügynökség Felügyelő Bizottsága megtárgyalta a beszámolót.

A gazdasági társaság 2012. évi tulajdonosi szerkezetét tekintve két jelentősnek minősíthető esemény is történt:

- 2012. január 1-jétől a Nógrád Megyei Területfejlesztési Tanács jogutódjaként Nógrád Megye Önkormányzata gyakorolja a tulajdonosi jogokat,
- 2012. december 20- ától önkormányzatunk egy személyes tulajdonos, tekintettel arra, hogy a Kelet-Nógrádi Hulladékkultivációs Társulás üzletrésze kivásárlásra került.

Az Ügynökség tevékenységének 2012. évi vesztesége 11.298 E Ft. A kialakult helyzet okait az ügyvezető részletezte a határozati javaslat 6. sz. mellékletét képező JELENTÉS-ben.

A 2011. évet is veszteséggel (9.503 E Ft) zárta a gazdasági társaság, azonban az előző évek eredménytartaléka még ezt fedezte – a saját tőke nem csökkent a jegyzett tőke (4.000 E Ft) alá. 2012-ben azonban már beállt ez helyzet: a saját tőke összege 1.029 E Ft. A folyamatot tovább súlyosbítja az a tény, hogy a Gt. 143. § (2) bekezdés a) pontja szerinti állapot is fennáll, azaz a társaság saját tőkéje veszteség folytán a törzstőke felére csökkent. Ennek rendezése a tulajdonos feladata, melyre a független könyvvizsgálói jelentésben a könyvvizsgáló is felhívta a figyelmet.

A szükséges intézkedésekre a 2013. éves üzleti tervet tárgyaló előterjesztésben tesztek javaslatot.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést az előterjesztés megtárgyalására, a határozat és mellékletei jóváhagyására.

Salgótarján, 2013. április 10.

Becsó Zsolt

HATÁROZATI JAVASLAT

a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi beszámolójának elfogadásáról

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése, mint alapító – e határozat 1.-6. sz. mellékletei szerint – megtárgyalta a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót és a beterjesztett, a könyvvizsgáló által hitelesített értékkel egyezően 11.438 E Ft mérleg főösszeggel és – 11.298 E Ft (veszteség) mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja.

A Közgyűlés utasítja a Kft. ügyvezetőjét a beszámoló letétbe helyezésével és közzétételével kapcsolatos intézkedések megtételére.

Határidő: 2013. május 31.

Felelős: Sándor Ildikó, ügyvezető

Salgótarján, 2013. április 25.

Becsó Zsolt
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Barta László
Nógrád megyei főjegyző

A ... / 2013. (IV. 25.) Kgy. határozat
1. sz. melléklete

Statisztikai számjel: 18633313711257212

Cégjegyzék száma: 12 - 09 - 006043

Vállalkozás megnevezése: Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Vállalkozás címe: 3100 Salgótarján, Rákóczi út 36

Éves beszámoló

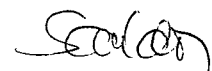
2012

üzleti évről

Beszámolási időszak kezdete: 2012. január 1

Beszámolási időszak vége: 2012. december 31

Keltezés: Salgótarján, 2013. március 21



Vállalkozás vezetője

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Statistikai számjel: 18633313711257212

Cégjegyzék száma: 12 - 09 - 006043

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Éves beszámoló Eredménykimutatása
(Összköltség) 'A'

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31. (év/hó/nap)

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	15 206		20 501
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	15 206		20 501
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása (+/-)	-21 859		
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)	-21 859		
7	III. Egyéb bevételek	45 470		9 464
8	ebből: visszalírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	857		444
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 045		13 715
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	415		219
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	12 317		14 378
15	10 Bérköltség	24 342		17 457
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 544		1 892
17	12 Bérjárulékok	6 940		5 035
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	33 826		24 384
19	VI. Értékcsökkenési leírás	849		725
20	VII. Egyéb ráfordítások	2 281		1 841
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-10 456		-11 363
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	944		
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	10		286
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
32	ebből: értékelési különbözet			
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	954		286
34	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	1		221
35	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
36	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
37	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
38	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
39	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
40	ebből: értékelési különbözet			
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	1		221
42	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	953		65
43	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.+B.)	-9 503		-11 298
44	X. Rendkívüli bevételek			
45	XI. Rendkívüli ráfordítások			
46	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
47	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.+D.)	-9 503		-11 298
48	XII. Adófizetési kötelezettség			
49	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-9 503		-11 298
50	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
51	23 Jávahagyott osztalék, részesedés			
52	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-9 503		-11 298

P.H.

Keltezés: Salgótarján

2013. március 21.


NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.
3100 Salgótarján, Pálfi utca 36.

Statisztikai számjel:18633313711257212

Éves beszámoló Mérlege 'A'

Cégjegyzék száma:12 - 09 - 006043

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31. (év/hó/nap)

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+10+18 sorok)	1 379		699
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09 sorok)	204		
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok			
6	4. Szellemi termékek	204		
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	1 175		699
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	307		271
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések és járművek	868		428
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)			
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásnak			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27	B. FORGÓESZKÖZÖK (28+35+43+49. sorok)	19 362		9 020
28	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)			
29	1. Anyagok			
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Növendék-, hizó- és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK (36-42. sorok)	1 050		1 115
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 050		1 115
37	2. Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben			
38	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben			
39	4. Váltókövetelések			
40	5. Egyéb követelések			
41	6. Követelések értékelési különbözete			
42	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPIROK (44-48. sorok)			
44	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	2. Egyéb részesedés			
46	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51 sorok)	18 312		7 905
50	1. Pénztár, csekkek	363		86
51	2. Bankbetétek	17 949		7 819
52	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (53-55. sorok)	1 408		1 719
53	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 385		1 710
54	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	23		9
55	3. Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01+27+52 sorok)	22 149		11 438

Keltezés: Salgótarján

2013. március 21.

P.H.



Aláírás

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.
Salgótarján, Rákóczi út 16.

Statisztikai számjel:18633313711257212

Éves beszámoló Mérlege 'A'

Cégjegyzék száma:12 - 09 - 006043

Beszámolási időszak: 2012.01.01. - 2012.12.31. (év/hó/nap)

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

adatok eFt-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. SAJÁT TŐKE (58-67. sorok)	12 327		1 029
58	I. JEGYZETT TŐKE	4 000		4 000
59	ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
60	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TÖKETARTALÉK	2 500		2 500
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	15 330		5 827
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK (65-66. sorok)			
65	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-9 503		-11 298
68	E. CÉLTARTALÉKOK (69-71. sorok)			
69	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	3. Egyéb céltartalék			
72	F. KÖTELEZETTSÉGEK (73+77+86. sorok)	9 199		10 293
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74-76. sorok)			
74	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK(78-85. sorok)			
78	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	2. Átváltoztatható kötvények			
80	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97. sorok)	9 199		10 293
87	1. Rövid lejáratú kölcsönök	5 482		5 482
88	ebből: az átváltoztatható kötvények			
89	2. Rövid lejáratú hitelek			
90	3. Vevőktől kapott előlegek			
91	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 281		3 192
92	5. Váltótartozások			
93	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
94	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 436		1 619
96	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (99-101. sorok)	623		116
99	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	205		
100	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	418		116
101	3. Halasztott bevételek			
102	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57+68+72+98 sorok)	22 149		11 438

Keltezés: Salgótarján 2013. március 21.

P.H.



Aláírás
NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT
3100 Salgótarján, Rákóczi út 1.

17. ... / 2013 (IV. 25.) kgy. határozat
2. sz. melléklete

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.
2012. december 31 - i éves beszámolójához

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A társaság bemutatása

Neve: Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Működési formája: nonprofit kft

Alapítás időpontja: 1996. augusztus 15.

Tevékenység megkezdésének időpontja: 1996. szeptember 1.

Tevékenység átalakulásának időpontja: 2009. március 20.

Telephelye: 3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Közhasznúsági fokozat: közhasznú

A társaság tevékenységi köre:

Az 1996. évi XXI. törvény alapján közhasznú tevékenységet lát el a területfejlesztés területén, valamint a közhasznú tevékenység elősegítésére üzletszerű gazdasági tevékenységet végezhet.

A társaság tevékenységi körének a gazdasági tevékenységek egységes ágazati osztályozási rendszere szerinti besorolás a következő:

Közhasznú tevékenységek:

7112 Mérnöki tevékenység, tanácsadás

8413 Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése

8559 Máshová nem sorolt, egyéb szakmai, műszaki tevékenység

3821 Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Egyéb tevékenységek

5814 Időszaki kiadvány kiadása

5819 Egyéb kiadási tevékenység

7490 Máshová nem sorolt, egyéb gazdasági tevékenységet segítő szolgáltatás

6311 Adatfeldolgozás

7320 Piac - és közvéleménykutatás

Az ügyvezető és a társaság képviselője:

Az ügyvezető a társaságot önállóan képviseli, személyében változás következett be,
2011. február 1-től: Sándor Ildikó

3100 Salgótarján

Mezei út 49.sz.

2. Könyvvizsgálat, számviteli feladatok irányítása

A KHT könyvvizsgálója:

Szőllősi Sándor bejegyzett könyvvizsgáló

3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.

kamarai nyilvántartás: 000223

A könyvvizsgáló által az üzleti év könyvvizsgálatáért felszámított díj: 420 e Ft.

A társaság a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátására könyvelő céggel (ADATCOMP Kft) kötött szerződést. A könyvelő cégen belül a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatainak ellátásáért, irányításáért felelő személy:

Nagy Mária

3075 Nagybárcány, petőfi u. 12.

akinek mérleg regisztrációs száma: 116810

3. A számviteli politika meghatározó elemei

Beszámolási és könyvvezetési forma

Az éves beszámoló mérlegét a Számviteli törvény 1. sz. melléklet "A" változata szerint, az eredménykimutatást összköltség eljárással a Szvt. 2.sz. melléklet "A" változata szerint készíti ezer Ft - ban. A társaság közhasznú beszámolót is készít.

Könyvelési forma: kettős könyvvitel

Mérlegkészítés időpontja: március 30.

Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó adatait.

A számviteli elszámolás szempontjából a Kft. „lényeges”-nek minősít minden olyan információt amelynek értéke eléri vagy meghaladja a tárgyévet megelőző mérleg szerinti saját tőke 2 % -át.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során „jelentősebb” összegű hibák

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő - csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg főösszegének 2 %-át.

Jelentős összegű hiba feltárására 2012. évben nem került sor.

Az éves beszámoló készítése során a társaság a számviteli alapelvektől nem tért el.

Értékelési eljárások

Befektetett eszközök

A befektetett eszközök értékelése az elszámolt értékcsökkenéssel és az indokolt értékvesztéssel csökkentett beszerzési (bekerülési) áron történik.

A befektetett eszközöknél 2012. évben értékvesztés elszámolása nem vált szükségessé.

Immateriális javak, tárgyi eszközök értékcsökkenése

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása a bruttó érték alapján, a használati idő alapján és maradványérték figyelembevételével lineális módszerrel, havi elszámolással történik. A vállalkozás az 100.000,- Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti, un. kis értékű tárgyi eszközök értékét a használatba vételkor egy összegben elszámolja értékcsökkenésként.

A pénzügyi eszközök értékelése könyvszerinti értéken történt, a követeléseknél értékvesztés elszámolása nem vált szükségessé.

Valuta és devizatételek értékelésének választott módszere

A Kft a valutapénztárban lévő valutakészlet
a devizaszámlán lévő devizakészlet
a külföldi pénzürtékre szóló követeléseket és
a külföldi pénzürtékben fennálló kötelezettség
értékét a Nemzeti Bank által meghirdetett devizavételi és deviza-eladási árfolyamának
átlagán számítja át forint összegre.

Ez alól kivételt képez a forintért vásárolt deviza és valuta, mert ebben az esetben a nyilvántartásba vételt a ténylegesen fizetett forint alapján kell elvégezni.

A valuta - és devizakészlet bekerülési értékének megállapítása átlagos (súlyozott) beszerzési árfolyamon történik.

Ennek alkalmazása során minden egyes beszerzés után újra kell számítani az átlagos pénzkészlet értékét, és a csökkenéseket mindig az újraszámított átlagos érték alapján kell meghatározni.

A mérleg fordulónapján meglévő, valuta és devizakészletet illetve a külföldi pénzürtékre szóló követeléseket és kötelezettségeket a Nemzeti Bank december 31-i devizavételi és deviza- eladási árfolyamának átlagán kell értékelni. Ha a könyvszerinti és a mérleg fordulónapi értékeléssel megállapított forintérték különbözet jelentős, akkor valuta - és devizatételeket a mérlegre a december 31 -i árfolyammal számított értékeknek kell felvenni.

Jelentősnek tekinti a társaság a forintérték különbözetet, ha az eléri, vagy meghaladja az 500 e Ft -ot. Nem jelentős forintérték különbözet esetén a valuta és devizatételeket könyvszerint értéken kell a mérlegben szerepeltetni.

A külföldi pénzürtékre szóló követelések és kötelezettségek 2012.12.31.-én a mérleg fordulónapi állományának árfolyamkülönbözete a számviteli politika szerint nem jelentős, ezért ezen a mérlegben könyvszerinti értékkel kerültek felvételre.

4. Vagyoni - pénzügyi - jövedelmi helyzet

A vagyoni - pénzügyi - jövedelmi helyzetet minősítő mutatókat az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A Kft vagyoni, pénzügyi helyzete stabil.

Fizetési kötelezettségeinek minden időben eleget tett, lejárt tartozásai nincsenek.

II. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. ESZKÖZÖK

1./1. Befektetett eszközök

Az értékcsökkenés elszámolása havi gyakorisággal történik.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök állományában bekövetkezett változásokat, valamint a tárgy évi értékcsökkenés leírás mérleg tétel szerinti bontását a 2. sz. melléklet mutatja.

A tárgy évi értékcsökkenés leírás részletezése:	e Ft-ban
Tárgyi eszközök tervezett értékcsökkenési leírása lineáris kulccsal	725
Terven felüli értékcsökkenési leírás	-

1./2. Követelések

Egyéb követelések mérleg sor	e Ft-ban
Vevők	1 115

1./3. Az aktív időbeli elhatárolások mérleg sor részletezését a 3.sz. melléklet mutatja.

2. FORRÁSOK

2..1. A saját tőke összege a tárgyévi mérleg szerinti eredmény hatására -11.298 e Ft - tal csökkent.
A saját tőkének lekötött tartalék része nincs.

2..2. Kötelezettségek e Ft-ban

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Hosszú lejáratú kötelezettsége nincs a Kft - nak.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A rövid lejáratú kölcsön	5 482
Szállítók	3 192
ÖSSZESEN	8 674

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Adóhatósággal szembeni kötelezettség	1 619
--------------------------------------	-------

2./3. Passzív időbeli elhatárolások részletezését a 3. sz. melléklet tartalmazza.

2./4. Mérlegben nem szereplő kötelezettsége nincs a Kft -nak.

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Belföldi értékesítés nettó árbevételének tevékenységenkénti megbontása (e Ft- ban)

Pályázat készítés	840
Projekt menedzselés	1 520
Egyéb vállalkozási tevékenység	18 141
ÖSSZESEN	20 501

2. Támogatási program keretében kapott támogatások bemutatása

Támogatást nyújtó megnevezése	Támogatás		Folyósítás üteme	Felhasználás éve
	jogcíme	összege (e Ft)		
Nógrád Megyei Önkormányzat	Működési támogatás	6 500	2012.	2012.
Kelet - Nógrádi Hulladékrehabilitációs Hulladékrehabilitációs Társulás	Működési támogatás	2 200	2012.	2012.
Phare CBC Magyarország - Szlovákia program	PHARE támogatás értéksökkenéssel arányos része	205	2012.	2012.
összesen		8 905		

3. Rendkívüli bevételek, ráfordítások nem voltak.

4. A társasági adó alapját módosító tételek megnevezése

Adózás előtti eredmény	- 11 298
Az adó alapját növelő tételek	725
-Számveteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés, állományból kivezetett tárgyi- eszköz nettó értéke nélkül adott támogatás	725

Az adó alapját csökkentő tételek	726
-adótörvény szerint	726
elszámolt értékcsökkenés, állományból kivezetett tárgyi- eszköz nettó értéke	
Társasági adó alapja a módosító tételekkel	- 11 299
Társaságiadó	-

IV. TÁJÉKOZTATÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. A Kft -nél veszélyes hulladék nem keletkezett, környezetvédelmi károkra, kötelezettségekre nem kell számítani.
2. A munkavállalók átlagos állományi létszáma és a bérköltség alakulása

dolgozói állomány	létszám (fő)	bérköltség (eFt)
1. teljes munkaidős	5	17 016
1.1. fizikai		
1.2. nem fizikai	5	17 016
2. részmunkaidős	1	241
3. tiszteletdíjak		200
OSSZESEN	7	17 457

3. Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése (e Ft - ban)

megnevezés	nem fizikai	egyéb	összesen
étkezési hozzájárulás	195		195
munkabajárás költsége	232		232
reprezentáció		1	1
egyéb személyi jellegű kifiz.	1 464		1 464
OSSZESEN	1 891	1	1 892

4. A Kft - nek más vállalkozásban nincs részesedése.

Salgótarján, 2013. Március 21.

KÖRÜLÍRT FEJLESZTÉSI
 SZERVEZÉS NONPROFIT KFT.
 Salgótarján, Rákóczi út 36.
 Adószám: 11741000-20146692
 Helyi adószám: 18633313-2-12



Sándor Ildikó
ügyvezető igazgató

Vagyoni - pénzügyi - jövedelmi helyzetet minősítő mutatók			
A mutató megnevezése	Számítás módja	2011.XII.31.	2012.XII.31.
1. Tárgyi eszközök aránya	<u>tárgyi eszközök értéke</u> összes eszközök értéke	<u>1175</u> 22149	<u>699</u> 11438
		5,30%	6,11%
2. Forgóeszközök aránya	<u>forgóeszközök értéke</u> összes eszközök értéke	<u>19362</u> 22149	<u>9020</u> 11438
		87,41%	78,86%
3. Tőke ellátottság	<u>saját tőke</u> összes forrás	<u>12327</u> 22149	<u>1029</u> 11438
		55,65%	8,99%
4. Likviditás	<u>likvid aktívák</u> likvid passzívák	<u>19362</u> 9199	<u>9020</u> 10293
		210,48%	87,63%
5. Árbevétel arányos jövedelm.	<u>adózás előtti eredmény</u> nettó árbev. +össz. egyéb	<u>-9503</u> 115206+45470	<u>-11298</u> 20501+9464
		0,00%	0,00%
6. Eszközarányos jövedelm.	<u>adózás előtti eredmény</u> összes eszközök	<u>-9503</u> 22149	<u>-11298</u> 11438
		0,00%	0,00%
7. Vagyonarányos jövedelm.	<u>adózás előtti eredmény</u> saját tőke	<u>-9503</u> 12327	<u>-11298</u> 1029
		0,00%	0,00%

Befektetett eszközök állományának alakulása

megnevezés	vagyoni értékű jogok	szellemi termékek	irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	számítástechnikai üzemeltető eszközök	járművek	adatok e Ft - ban idegen ingatlanon végzett beruházások
Bruttó érték						
nyitó	223	5 325	4 826	3 288	3 864	590
növekedés	-	-	44	-	-	-
csökkenés	-	-	-	-	3 864	-
záró	223	5 325	4 870	3 288	-	590
Értékcsoportok						
nyitó	223	5 121	4 582	2 664	3 864	283
növekedés	-	204	166	319	-	35
csökkenés	-	-	-	-	3 864	-
záró	223	5 325	4 748	2 983	-	318
Nettó érték	-	-	122	305	-	272

Aktív időbeli elhatárolások részletezése
adatok e Ft - ban

megnevezés	2011. év	2012. év
Előre fizetett költségek (előfizetési díjak)	23	9
Bevételek	1 385	1 710
ÖSSZESEN	1 408	1 719

Passzív időbeli elhatárolások részletezése
adatok e Ft - ban

megnevezés	2011. év	2012. év
Nógrád megye Térségfejlesztési Programja	205	
Tárgyétvet terhelő, következő évben esedékes költségek, ráfordítások	418	116
ÖSSZESEN	623	116

17 .../2013. (IV. 25.) Kgy. határozat
3 sz. melléklete

1	8	6	3	3	3	1	3	7	1	1	2	5	7	2	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel vagy adószám (csekkzámlaszám)

A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek közhasznú egyszerűsített éves beszámolója

2	0	1	2
---	---	---	---

 év

Nógrádi Fejl. Ügynökség Nonprofit KFT

egyéb szervezet megnevezése

3100 Salgótarján, Rákóczi út 36sz

címe

Keltezés: 2013.03.21

S. Zoltán

az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

P.H.

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

BESZÁMOLÁSI KÖTELEZETTSÉG

1. Társasházak beszámoló készítési kötelezettsége

A társasházak számára előírt beszámolási kötelezettség az Egyszerűsített beszámoló, amely a 1715/A nyomtatvány kitöltésével teljesíthető. Saját elhatározásból kettős könyvvitelt vezető a társasház választhatja a számviteli törvény szerinti éves, illetve egyszerűsített éves beszámolót (T. 1710, T.1711) is.

2. Társadalmi szervezetek, köztestületek (a továbbiakban együtt: társadalmi szervezet) beszámoló készítési kötelezettsége

Ha a társadalmi szervezet, köztestület egyszeres könyvvitelt alkalmaz, illetve nem folytat vállalkozási tevékenységet, akkor bevételi értékhatártól függetlenül Egyszerűsített beszámolót (1715/A) kell készítenie. Ha folytat vállalkozási tevékenységet is, akkor ha az éves összes bevétele - két egymást követő évben, évenként - nem haladja meg az 50 M Ft-ot, szintén Egyszerűsített beszámolót (T.1715/A) készíthet.

Ha a társadalmi szervezet, kettős könyvvitelt vezet, illetve az éves összes bevétele két egymást követő évben, évenként meghaladja az 50 M Ft-ot, beszámoló készítési kötelezettségét az Egyszerűsített éves beszámoló (1715/C) készítésével kell teljesítenie.

Ha a társadalmi szervezet közhasznú besorolása, akkor a két egymást követő év összes bevételétől függően Közhasznú egyszerűsített beszámolót (1715/B), illetve Közhasznú egyszerűsített éves beszámolót (1715/D) kell készítenie.

A kettős könyvvitelt vezető társadalmi szervezet saját elhatározásából választhatja a számviteli törvény szerinti éves, illetve egyszerűsített éves beszámolót (T.1710, T.1711).

Azoknak a társadalmi szervezeteknek, amelyek rendelkeznek közhasznú besorolással és a T.1710, T.1711 számú nyomtatvány készítését választották, el kell készíteniük a közhasznú eredménykimutatást is. (T.1715/E).

3. Alapítványok, közalapítványok (a továbbiakban együtt: alapítványok) beszámoló készítési kötelezettsége

Ha az alapítvány egyszeres könyvvitelt alkalmaz, illetve nem folytat vállalkozási tevékenységet, akkor bevételi értékhatártól függetlenül Egyszerűsített beszámolót (T. 1715/A) kell készítenie. Ha folytat vállalkozási tevékenységet is, akkor ha az éves összes bevétele - két egymást követő évben, évenként - nem haladja meg az 50 M Ft-ot szintén Egyszerűsített beszámolót (T.1715/A) készíthet.

Ha az alapítvány kettős könyvvitelt vezet, illetve az éves összes bevétele két egymást követő évben, évenként meghaladja az 50 M Ft-ot, beszámoló készítési kötelezettségét az Egyszerűsített éves beszámoló (T.1715/C) készítésével kell teljesítenie.

Ha az alapítvány, közhasznú besorolása, akkor a két egymást követő év bevételétől függően Közhasznú egyszerűsített beszámolót (T.1715/B), illetve Közhasznú egyszerűsített éves beszámolót (T.1715/D) kell készítenie.

A kettős könyvvitelt vezető alapítvány saját elhatározásából választhatja a számviteli törvény szerinti éves, illetve egyszerűsített éves beszámolót (T.1710, T.1711).

Közalapítvány egyszerűsített, illetve közhasznú egyszerűsített beszámolót nem készíthet.

Azoknak az alapítványoknak, amelyek rendelkeznek közhasznú besorolással és a T.1710, T.1711 számú nyomtatvány készítését választották, el kell készíteniük a közhasznú eredménykimutatást is (T.1715/E).

1 8 6 3 3 3 1 3 7 1 1 2 5 7 2 1 2

Statistikai számjel vagy adatszám (csekk számszáma)

Az egyéb szervezet megnevezése Nőgrádi Fejl. Ügynökség Nonprofit KFT

Az egyéb szervezet címe 3100 Salgótarján Rákóczi út 36m

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2 0 1 2 ÉV

adatok E FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző évek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Összes közhasznú tevékenység bevételei (1.+2.+3.+4.+5.)	24.565		8905
2	1 Közhasznú célú működésre kapott támogatás			
3	a) alapítótól			
4	b) központi költségvetéstől			
5	c) helyi onkormányzattól			
6	d) társadalombiztosítástól			
7	e) egyéb, ebből írt			
8	2 Pályázati úton elnyert támogatás	24.431		205
9	3 Közhasznú tevékenységből származó bevételek	21.000		8.700
10	4 Tagdíjból származó bevételek			
11	5 Egyéb bevételek	-20.866		—
12	B. Vállalkozási tevékenység bevételei	15.206		21.346
13	C. Összes bevétel (A.+B.)	39.770		30.247
14	D. Közhasznú tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	30.436		12.227
15	1 Anyagjellegű ráfordítások	7.608		4.231
16	2 Személyi jellegű ráfordítások	20.894		7.176
17	3 Értéksökkenési leírás	524		213
18	4 Egyéb ráfordítások	1409		542
19	5 Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		65
20	6 Rendkívüli ráfordítások	—		—
21	E. Vállalkozási tevékenység ráfordításai (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	18.838		29.322
22	1 Anyagjellegű ráfordítások	4.709		10.147
23	2 Személyi jellegű ráfordítások	12.932		17.208
24	3 Értéksökkenési leírás	325		512
25	4 Egyéb ráfordítások	872		1.229
26	5 Pénzügyi műveletek ráfordításai	—		156
27	6 Rendkívüli ráfordítások	—		—

1 8 6 3 3 3 1 3 7 1 1 2 5 7 2 1 2

Statistikai számjel vagy adószám (csekk számszáma)

Az egyéb szervezet megnevezése Nógrádi Fejl. Ügynökség Nonprofit KFT

Az egyéb szervezet címe 3100 Salgótarján Rákóczi út 36.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

2 0 1 2 ÉV

adatok EFT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
28	F. Összes ráfordítás (D + E)	49 274		41 549
29	G. Adózás előtti eredménye (B - E)	- 3 632		- 7 976
30	H. Adófizetési kötelezettség	—		—
31	I. Tárgyévi vállalkozási eredmény (G - H)	- 3 632		- 7 976
32	J. Tárgyévi közhasznú eredmény (A - D)	- 5 871		- 3 322
TÁJÉKOZTATÓ ADATOK				
33	A. Személyi jellegű ráfordítások			24 384
34	1. Bérköltség			17 457
35	ebből - megbízási díjak			200
36	- díjazásdíjak			—
37	2. Személyi jellegű egyéb kifizetések			1 892
38	3. Bónuszok			5 035
39	E. Á. szervezet által nyújtott támogatások			
40	C. Továbbutalási célú támogatás			
41	D. Továbbutalás támogatás			

Keltetés st. 2013.03.21.

T/1715/D: sz. - 2013.03.21. - AB Nyomtatvány

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Solomon
Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 8 6 3 3 3 1 3 7 1 1 2 5 7 2 1 2

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszámiaszám)

Az egyéb szervezet megnevezése: Nógrádi Fejl. Ügynökség Nonprofit KFT

Az egyéb szervezet címe: 3100 Salgótarján Rákóczi út 36sz.

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK KÖZHASZNÚ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

2 0 1 2 ÉV

adatok E FT-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2-5 sorok)	1.379		699
2	I IMMATERIÁLIS JAVAK	201		
3	II TÁRGYI ESZKÖZÖK	1.175		699
4	III BEFEKTETETT PENZUGYI ESZKÖZÖK			
5	IV BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE			
6	Forgóeszközök (7-10 sorok)	19.362		9020
7	I KESZLETEK			
8	II KÖVETELÉSEK	1050		1115
9	III ÉRTÉKPAPIROK			
10	IV PÉNZESZKÖZÖK	18312		7905
11	C Aktiv időbeli elhatárolások	1408		1719
12	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1 + 6 + 11 sor)	22149		11438
13	D Saját tőke (14 - 19 sorok)	12.327		1029
14	I INDULO TŐKE / JEGYZETT TŐKE	4000		4000
15	II TŐKEVÁLTOZÁS / EREDMÉNY	17830		8327
16	III LEKOTOTT TARTALEK			
17	IV ÉRTÉKELÉSI TARTALEK			
18	V TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVEKENYSÉGBŐL (KÖZHASZNÚ TEVEKENYSÉGBŐL)	-5871		-3322
19	VI TÁRGYÉVI EREDMÉNY VÁLLALKOZÁSI TEVEKENYSÉGBŐL	-3632		-7976
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek (22 - 23 sorok)	9199		10.293
22	I HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	9199		10.293
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	623		116
25	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (13 - 20 + 21 + 24 sor)	22149		11438

Keltezés: Sz. 2013.03.21.

T.1715/D.r.sz. - 1 - AB Nyomtatvány

NÓGRÁDI FEJLESZT.
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Székely
Az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

4. Közhasznú társaságok beszámoló készítési kötelezettsége

Közhasznú társaságoknak a T.1710, illetve a T.1711 számú nyomtatvány kitöltésével kell teljesíteniük beszámoló készítési kötelezettségüket a számviteli törvény vállalkozókra vonatkozó általános előírásai szerint.

Ha a közhasznú társaság rendelkezik közhasznú besorolással, a számviteli törvény szerinti beszámolóval egyidejűleg a T.1715/E közhasznú eredménykimutatást is el kell készítenie.

5. MRP szervezetek beszámoló készítési kötelezettsége

Az egyszeres könyvvitelt vezető MRP szervezetek a T.1715/A beszámolóval teljesítik beszámoló készítési kötelezettségüket. A kettős könyvvitelt vezető MRP szervezetek a T.1715/C beszámolóval teljesítik beszámoló-készítési kötelezettségüket. A kettős könyvvitelt vezető MRP szervezetek saját elhatározásból a számviteli törvény éves, illetve egyszerűsített éves beszámoló (T.1710, T.1711) készítésével is eleget tehetnek beszámoló készítési kötelezettségüknek.

17 .../2013 (IV.25.) Kgy. határozat
4. sz. melléklete

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.

3100 Salgótarján, Rákóczi u. 36. – Tel./fax: 32/421-400, 32/511-120 – E-mail: nmtkht@nmtkht.hu



KÖZHASZNÚSÁGI JELENTÉS

A NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG

**2012. ÉVI
GAZDÁLKODÁSÁRÓL**

A Nógrád Megyei Területfejlesztési Ügynökség Kht.-t a Nógrád Megyei Bíróság, mint Cégbíróság 1996. szeptember 11-én kelt 12-14-000006 számú határozatával közhasznú szervezetként bejegyezte. Az ügynökség törvényi szabályozás változása miatt a 2009. március 20-i bejegyzéssel átalakult nonprofit korlátolt felelősségű társasággá, Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság néven. Ennek következtében jelenlegi cégbírósági nyilvántartási száma: 12-09-0006043.

Közhasznúsági besorolása: közhasznú.

I. Az előírt Számviteli beszámoló tartalma:

(mellékelve az alábbi részletezés szerint)

- mérleg
- eredmény kimutatás
- kiegészítő melléklet
- közhasznúsági jelentés

II. Költségvetési támogatás felhasználása

II/1. Kimutatás a 2012. évi működési célú támogatás felhasználásáról

			Adatok eFt-ban
A közhasznú tevékenység bevétele			8.700
1.	Közcélú működésre kapott támogatás		8 700
	a)	alapítótól (Működési támogatás)	8 700
		a)1 Nógrád Megye Önkormányzata	6 500
		a)2 Kelet-Nógrádi Hulladékrehabilitációs Társulás	2 200

Támogatást nyújtó: Nógrád Megye Önkormányzata

Időpontja	Összege (eFt)
2012. június 12.	6.500
Összesen:	6.500

Támogatást nyújtó: Kelet-Nógrádi Hulladékrehabilitációs Társulás

Időpontja	Összege (eFt)
2012. szeptember 13.	2.200
Összesen:	2.200

Működési támogatás mindösszesen: 8.700 eFt

II/2. Kimutatás a fejlesztési célú támogatásról

Fejlesztési célú támogatás

Adatok eFt-ban

A támogatás célja	Folyósító szervezet	Összege
2012. évben fejlesztési, vagy egyéb céljellegű támogatásban az ügynökség nem részesült.	-	0
Összesen:		0

II/3. Kimutatás a vagyon alakulásáról

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2011	Tárgy év	Változás eFt	Változás %
Saját tőke	12 327	1 029	-11 298	-91,65%
Jegyzett tőke	4 000	4 000	-	0,00%
Eredmény	-9 503	-11 298	-1 795	-18,89%

III. Közhasznú tevékenységek felsorolása

Cégnyilvántartás szerint:

9/1.

Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás

Közhasznú főtevékenység.

Bejegyzés kelte: 2009/03/20 Közzétéve: 2009/04/09

Hatályos: 2009/03/20 ...

9/2.

M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység

Közhasznú.

Bejegyzés kelte: 2009/03/20 Közzétéve: 2009/04/09

Hatályos: 2009/03/20 ...

9/3.

Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése

Közhasznú.

Bejegyzés kelte: 2009/03/20 Közzétéve: 2009/04/09

Hatályos: 2009/03/20 ...

Salgótarján, 2013. március 21.



Sándor Ildikó

ügyvezető igazgató

NOGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT FT.
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

h .../2013. (N. 25.) kgy. határozat
5. sz. melléklete.

Szöllősi Sándor
bejegyzett könyvvizsgáló
3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.
Kamarai ig. szám: 000 223

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.
2012. évi éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Salgótarján, 2013. március 21.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi éves beszámolójának felülvizsgálatáról

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. Tulajdonosainak!

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (továbbiakban: „a Társaság”) mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 11.438,- e Ft, a mérleg szerinti eredmény –11.298,-e Ft (veszteség)-, az ezen időpontra végződő évre 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 és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal 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 kontrollok azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontroljának 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.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet arra, hogy a több éve tartó veszteséges gazdálkodás jelentős kétséget vet fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban. A 2006.évi IV.sz (Gt.) törvény 143.§-a alapján a tőke vesztes miatt a tulajdonosoknak haladéktalan intézkedési kötelezettsége áll fenn.

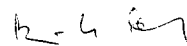
Egyéb jelentéstételi kötelezettség: az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztem a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. mellékelt 2012. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. Az én felelősségem az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkám az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményem szerint a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti jelentése a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Salgótarján, 2013. március 21.

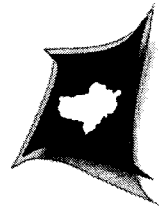


Szöllősi Sándor

bejegyzett könyvvizsgáló
3104 Salgótarján, Frigyes krt. 16.
kamarai tagsági szám: 000 223
nyilvántartási szám: 003 578

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.

3100 Salgótarján, Rákóczi u. 36. – Tel./fax: 32/421-400, 32/511-120 – E-mail: nmtkht@nmtkht.hu



JELENTÉS

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2012. évi munkájáról és 2012. évi költségvetésének teljesítéséről

Tisztelt Területfejlesztési Bizottság!

Tisztelt Közgyűlés!

Az Ügynökség 2012. évi munkáját a tárgyév április 29-én a Területfejlesztési Bizottság, május 24-én a Kelet-Nógrádi Hulladékrekultivációs Társulás, június 7-én a Nógrád megyei Önkormányzat Közgyűlése által elfogadott Üzleti Terve, továbbá munkaterve alapján végezte, illetve a jogszabályokban meghatározott feladatokat közhasznú tevékenység keretében teljesítette.

Decentralizált támogatási rendszer működtetése, pályázati monitoring

A beszámolási időszakban új, megyei döntési hatáskörbe decentralizált támogatási pályázatok nem kerültek meghirdetésre, így ezzel kapcsolatos feladat az ügynökségnél sem jelentkezett.

Folyamatosan végeztük a korábbi években támogatásban részesített projektek helyszíni, valamint papír alapú ellenőrzését. 2012-ben 279 helyszíni ellenőrzést folytattunk le, mely ellenőrzésekbe 2012 októberétől a Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Hivatala munkatársai egyre intenzívebben kapcsolódtak be. A TFC támogatások szerződéseinek ellenőrzését a MÁK-al közösen végzi az ügynökség.

A korábbi tanácsi, illetve a 2012-ben hozott területfejlesztési bizottsági döntések végrehajtásában az ügynökség szerepe meghatározó az elfogadott programokhoz kapcsolódó biztosítékok felszabadításától a visszavont támogatások követeléskezelésén át a behajtásig egyaránt.

A Nemzeti Fejlesztési Minisztériummal (GFC, BC, KKC), Nógrád megye Önkormányzatával háromoldalú szerződést kötöttünk az általuk kezelt decentralizált forrásokból támogatott projektek monitoring feladatai ellátásának részbeni finanszírozására, s ennek keretében folyamatosan elkészítettük a központi működési támogatásra vonatkozó, szerződésben előírt jelentéseket.

A korábbi, a Szociális és Munkaügyi Minisztérium által decentralizált AFC, MPA és SZOC források kezelésére – a korábbi évekhez hasonlóan – 2012-ben sem sikerült szerződést kötni. E kötelező tevékenységet tartósan ellenszolgáltatás nélkül végzi az ügynökség.

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Np. Kft. 2012-ben 265 előterjesztés szakmai anyagát készítette el a Területfejlesztési Bizottság ülésére. Ebből 262 programelfogadáshoz, három támogatási szerződés módosításához kapcsolódott. Részt veszünk a bizottsági üléseken az e területhez kapcsolódó napirendi pontok megtárgyalásában, majd ezt követően a meghozott döntések végrehajtásában,

Hulladékrekultivációs Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátása:

A Kelet-Nógrádi Hulladékrekultivációs Társulás (Társulás) és a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. (Ügynökség) között létrejött – Támogatási szerződéssel megerősített – megállapodás alapján az Ügynökség feladata volt 2012.01.01-és 2012.09.30. között a Társulás munkájának segítése, munkaszervezeti feladatainak ellátása. Az Ügynökség feladata volt a Társulás által a KE0P-2.3.0/11. „Települési szilárdhulladék-lerakókat érintő térségi szintű rekultivációs programok elvégzésére” című pályázati kiírás szerinti „Kelet-Nógrádi Térségi Hulladékrekultivációs Program” című pályázatához kapcsolódó műszaki tanácsadás.

A munkaszervezeti feladatokhoz kapcsolódó elvégzett főbb feladatok:

- a 2011 évi pénzügyi, költségvetési és szakmai beszámoló elkészítése,
- a 2012 évi üzleti terv, a költségvetés és módosításának elkészítése,
- a negyedéves beszámolók és jelentések elkészítése, benyújtása,
- társulási előterjesztések készítése, az ülések előkészítése, megszervezése, lebonyolítása, jegyzőkönyvezése,
- a határozatokban rögzített feladatok értelemszerű végrehajtása, lebonyolítása
- a Társulás és a tagönkormányzatok munkájának célorientált segítése,
- a Társulás megfogalmazott céljai megvalósításának elősegítése.

A Társulás „Kelet-Nógrádi Térségi Hulladékrekultivációs Program” című pályázatához kapcsolódó feladatok:

- a tagönkormányzatok hulladéklerakóihoz kapcsolódó tervek áttekintése, a pályázati feltételeknek való megfelelés vizsgálata,
- egyes tagönkormányzatoknál a pályázati szempontoknak való megfelelés vizsgálata, a feltételek megteremtésének segítése, közreműködés a szükséges intézkedések feltételeinek megtételében, az elvárások teljesítésének koordinálása,

- segítségnyújtás az először beadott kivitelezési pályázatból kényszerű okokból kimaradó tagönkormányzatoknak a műszaki, adminisztratív és egyéb feltételek megteremtésében, a tervek, dokumentumok elkészítésében, elkészíttetésében, a szükséges engedélyek, hozzájárulások beszerzésében, hogy ismét csatlakozni tudjanak a rekultivációs programhoz, s a településen lévő lerakó rekultivációja újra beintegrálható legyen a közös pályázatba,
- helyszíni, irodai, tervezőirodai helyszínekkel tervezői konzultációk szervezése, lebonyolítása, a korszerűségi vizsgálatok alapján a szükséges tervfrissítések elvégeztetése, a változó helyrajzi számok átvezettetése,
- a rekultivációs és vízjogi engedélyek felülvizsgálata, a pályázat befejezési dátuma szerinti időpontig az érvényességi határidő meghosszabbításának megszervezése, ügyintézése, az engedélyek összesítése, nyilvántartása; a szükséges hatósági egyeztetések, munkamegbeszélések lefolytatása – több alkalommal a hatóság székhelyén – a különböző engedélyező és véleményező hatóságokkal,
- a megvalósíthatósági tanulmány átdolgozásának előkészítése, egyeztetések, konzultációk a tervező munkacsoporttal,
- a pályázat elkészítése, összeállítása, fel-kellékesítése, benyújtásának megszervezése,
- a benyújtott pályázat elektronikus felületen történő nyomon követése, a hiánypótlások szakszerű elkészítése, benyújtása, tisztázó kérdések megválaszolása,
- a nyertes pályázat támogatási szerződéskötésének előkészítése, az Irányító Hatósággal és a Közreműködő Szervezettel a szükséges konzultációk egyeztetések lefolytatása.

Az Ügynökség a szükséges egyeztetéseket eredményesen lefolytatta, a támogatási szerződéskötés feltételeinek megteremtését koordinálta, a szükséges dokumentumokat az ütemes határidőkre elkészítette, s a Támogatási Szerződést egészen a 2013. 01. 25-i végső aláírásig gondozta.

Tervezési feladatok

2012-ben az ügynökség végezte a **2014-2020** támogatási időszakra vonatkozó **megyei fejlesztési koncepció** készítésének szakmai feladatait. A tervezés előkészítő egyeztetései a gazdasági szféra és az önkormányzatok képviselőivel április-május hónapban lezajlottak, majd ezt követték a kora nyári időszakban a 16 helyszínen szervezett mikrotérsgéi workshopok. Ezen előzetes egyeztetési fázisban közreműködtünk a résztvevők akvirálásában, illetve tájékoztatásában előadások keretében. Mindemellett részt vettünk minden olyan fórumon előadóként, meghívottként, ahol a 2014-2020 időszak támogatási rendszeréről és a tervezésről szó esett (konferencia, klaszteresemény, stb.). Az előkészítést követően – külső szakértő bevonása mellett – kezdődött meg a **jövőképalkotás**, illetve a koncepció **helyzetelemző fejezetének** készítése. Ebben az ügynökség vezetője, munkatársa, illetve saját

külső szakértője folyamatosan közreműködött, ami jelentette az adatgyűjtést, -feldolgozást, szerkesztést, szakmai egyeztetéseket. A szakértők kölcsönös tájékoztatása és a háttéranyagok, keretet adó stratégiák megismertetése, illetve az effektív szerkesztő munka összehangolása céljából közös gmail fiókot és felületet hoztunk létre, melyhez minden közreműködő hozzáférést kapott. A helyzetelemzés első változata a Nemzetgazdasági Tervezési Hivatal által kitűzött határidőre elkészült, ezt követően a Területfejlesztési Bizottság és a Közgyűlés jóváhagyta, megfelelőnek ítélte a koncepciókészítés további fázisának elindításához. Mindemellett részt vettünk az elkészült helyzetelemző fejezet társadalmasítását célzó események szervezésében, lebonyolításában, melybe bevontuk az állami, a gazdasági és a civil szféra képviselőit. A tervezési folyamatban együttműködtünk, rendszeresen konzultáltunk a **minőségbiztosítást** végző NORDA Észak-Magyarországi Regionális Fejlesztési Ügynökség tervező szakembereivel. A társadalmasítási folyamatot a november 29-i **területfejlesztési konferencia** zárta, ahol az ügyvezető már összegzést adott a gazdaságfejlesztés területén kirajzolódó programokról is.

A felkészültség biztosításához az ügynökség képviselője részt vett minden NTH által szervezett megyei tervfórumon és lehetőség szerint egyéb felkészítő előadásokon is.

A tervezési munka másik fontos területe a határon átnyúló programok előkészítése. Ezzel a céllal minden **magyar-szlovák kedvezményezett határszakaszon** lévő régió és megye bevonásával egy közös munkacsoport (Task Force) alakult, melyben Nógrád megyét az ügynökség képviselte két fővel. 2012 novemberében került sor Pozsonyban a munkacsoport megalakulására és a tervezési ütemterv elfogadására. Párhuzamosan megkezdődött Besztercebánya Régióval december elejétől az egyeztetés a közös programok előkészítéséről.

A tervezési feladatok harmadik vetületét az **Országos Területfejlesztési Koncepció, illetve az ágazati koncepciók, stratégiák** készítésébe való bekapcsolódás, azok munkaanyagainak a véleményezése jelentette, melyet folyamatosan végeztünk.

Vállalkozási tevékenység

Az ügynökség vállalkozási tevékenységét - a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan – **pályázatkészítés, projektmenedzselés, kapcsolódó nyilvánossági, közbeszerzési** feladatok ellátása tette ki. A pályázati tevékenység kiterjedt a vízrendezési, szociális és egészségügyi szolgáltató, illetve településfejlesztési önkormányzati (Szurdokpüspöki, Érsekivadkert, Hollókő, Alsótold) fejlesztések, az iskolai tehetséggondozás (Bolyai János Gimnázium), a turizmus és egészségturizmus (Beniczky Kúria, Szent István Panzió a Mátrában, Főnix

Kastélyszanatórium), illetve a munkahelyteremtés és innováció (Parat Ungarn Kft., Zollner Kft., Urbán és Urbán Kft.) területére. Összegében legnagyobb fejlesztést a korábbi fejezetben említett KEOP hulladékrekultivációs pályázat jelentette. A HU-SK program keretében Galgaguta önkormányzata és partnerei szélessávú hálózatfejlesztésének projektmenedzselését nyertük el és kezdtük meg. A nyertes pályázatok adatairól, az azoktól várható eredményekről a mellékelt táblázat nyújt részletesebb információt.

A pályázati rendszerben bekövetkezett változások - melyekbe bele értendő a megkezdett szervezeti átalakítás és új döntéshozatali rendszer, a maradék keretekre kiírt felhívások kiszámíthatatlansága, a KSZ és az NFÜ jelentős késedelmek az eljárásrendi határidőkhöz képest – azt eredményezték, hogy a kapcsolódó ügynökségi bevételek tekintetében teljesen megszűnt a kiszámíthatóság, a tervezhetőség. Milliós nagyságrendű bevételek maradtak el 2012-ben a hosszú tartalékkeret képzési és kifogás kezelési idő, vagy eljárásrendi hiba miatt.

Egyéb tevékenységek

Az Ügynökség 2012 folyamán **rendszeresen végzett ingyenes pályázati tanácsadói tevékenységet** mind a hazai, mind az uniós források tekintetében. Áprilisban a megyei munkaügyi központ kezdeményezésére **6 várost érintő roadshow-n** vettünk részt, ahol a munkaadókat a munkahelyteremtést segítő GOP és TÁMOP pályázatokról tájékoztattuk. A sorozat az ügynökség által korábban gesztorált foglalkoztatási paktumok „újraélesztését” is célozta, azonban erre számottevő érdek a meghívottak részéről nem mutatkozott, ezért újabb paktum pályázat nem került benyújtásra.

Az ügynökség igény szerint végzett **gazdaságfejlesztő tevékenységet**, amely jelentett befektetői információnyújtást, megyei és települései bemutató anyagok készítését, forrás- és partnerkeresést, klasztertevékenység támogatását, civil és önkormányzati gazdaságfejlesztési tevékenységek szakmai támogatását.

Az ügynökség ügyvezetője részt vett a szeptemberben a kínai Guizhou Tartományba látogató megyei delegációban, ahol a helyi fejlesztéspolitika képviselője mellett a tolmácsolási feladatokat is ellátta.

Az ügynökség 2012-ben is végezte a **Neogradiens Eurorégió Egyesület** működtetésének operatív feladatait.

Az Ügynökség gazdálkodása, működési feltételei

A Pénzforgalmi Terv, illetve Eredményterv terv- és tényadatait összehasonlítva látjuk, hogy az összes bevételnél mintegy 10 milliós forintos nagyságrendű hiány tapasztalható. Ennek okát a tervezetthez képest elmaradt működési támogatás jelentette. Az eredménytervben és a pénzügyi beszámolóban -11.298 ezer forintos adózás előtti eredmény jelenik meg. A gazdálkodásról elmondható, hogy a tervezett bevételeket és kiadásokat illetően kiugró eltéréseket nem mutat. A költséggazdálkodást alapvetően a takarékoság jellemezte. A pénzforgalmi terv kiadásai között indoklásra szorul az iroda használati költség, melyet az épület tulajdonosa a szervezeti átalakítások miatt csak az év utolsó napjaiban számlázott le. A szakértői díjak emelkedését az eredményezte, hogy a tulajdonos önkormányzat által tervezésre biztosított forrás terhére került megbízásra a közreműködő külső szakértő 3 millió Ft értékben. Az ÁFA fizetési kötelezettség növekedéséhez a vállalkozási tevékenység arányának emelkedése járult hozzá. A kiküldetési költségeket az előre nem látható kínai utazás emelte meg.

Az év során a tényleges foglalkoztatotti létszám – a technikai munkatárs munkaviszonyának megszüntetése következtében – 5,5 főről, 5-re csökkent. A 2011 decemberében megüresedett fejlesztési igazgatói státusz változatlanul betöltetlen, a feladatok zavartalan ellátását az ügynökség külső szakértő igénybevételével tudta biztosítani.

Kérem a Tisztelt Tulajdonost, hogy az Ügynökség 2012. évi munkájáról készített jelentést fogadja el.

Salgótarján, 2013. április 2.

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT.
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.
Számlaszám: 11741000-20146692
Adószám: 18633313-2-12



Sándor Ildikó
ügyvezető igazgató

Melléklet:

1. mérleg
2. eredmény kimutatás
3. kiegészítő melléklet
4. közhasznúsági jelentés
5. könyvvizsgálói jelentés
6. pénzforgalmi és eredményterv

A .../2013 (N. 25) Kgy. határozat
6/1. sz. melléklete

AZ ÜGYNÖKSÉG KÖZREMŰKÖDÉSÉVEL 2012-BEN KÉSZÍTETT, MEGVALÓSÍTOTT PÁLYÁZATOK EREDMÉNYEI

pályázó	település	elnyert támogatás	projektérték	teremtett munkahely	épített terület m2	felújított terület m2	rendezett terület m2	új szolgáltatás/termék/technológia
Zollner Kft.	Szűgy	154 991 791	313 870 550	20	1 600	0	1 440	3
Zollner Kft.	Szűgy	106 998 731	465 827 578	25	0	0	0	2
Parat Ungarn Kft.	Szűgy	555 524 220	1 111 343 440	92	8 682	0	2 080	1
Fónix Kft.	Nógrádgárdony	254 949 039	429 915 065	6	500	0	0	8
Kelet-Nógrádi Hulladékrehabilitációs Társulás	Salgótarján + 14	2 818 030 711	2 818 030 711	0	0	0	228 747	0
Szurdokpüspöki Község Önkormányzata	Szurdokpüspöki	16 070 308	16 070 308	0	0	0	6 670 000	0
Szurdokpüspöki Község Önkormányzata	Szurdokpüspöki	80 955 056	95 241 227	0	0	0	9 850 000	0
Endrefalva Önkormányzata	Endrefalva	57 698 750	60 735 526	1	50	276	150	1
		4 045 218 606	5 311 034 405	144	10 832	276	16 752 417	15

2012. évi eredményterv

MEGNEVEZÉS	2012.terv	2012,december
Vállalkozási tevékenység bevétele	25 405	20 501
Egyéb tevékenység bevétele (csomag díj)	-	-
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-
Működési támogatás	20 200	8 700
Munkaügyi támogatás		
Pályázati támogatás		
Más egyéb bevétel	205	764
Egyéb bevételek összesen	20 405	9 464
Anyagköltség	900	444
Iroda használati ktg.	3 800	2 532
Utazás, kiküldetés	70	421
Javítás, karbantartás	500	419
Posta, telefon	500	580
Hírlap, folyóirat,szakkönyv	60	46
Hirdetés, szalértői díjak	7 660	7 734
Könyvvizsgálói díj	420	420
Tagsági díjak	20	14
Oktatás, továbbképzés		
Egyéb anyagjellegű szolgáltatás	1 800	1 602
Bankköltség	280	165
Anyagjellegű szolgáltatások összesen	15 110	13 933
Béreköltség	18 600	17 457
Egyéb személyi jellegű ráfordítások	2 800	1 892
Társadalombizt.jár, Szakképzési hjár	5 800	5 035
Személyi jellegű ráfordítások összesen	27 200	24 384
Értékcsökkenési leírás	700	725
Eladott szolgáltatás értéke	-	
Egyéb ráfordítások	1 900	1 841
ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-	-11 362
Pénzügyi műveletek bevételei	-	285
Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	221
PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	-	64
SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-	-11 298
Rendkívüli bevételek	-	-
Rendkívüli kiadások	-	-
RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-	-
ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-	-11 298
TÁRSASÁGI ADÓ	-	-
ADÓZOTT EREDMÉNY	-	-11 298

2012. pénzforgalmi terv

BEVÉTELEK

Sorsz.	MEGNEVEZÉS	2012.ÉVI TERV	2012.DECEMBER
1.	2.	3.	3.
	<i>Nyitó pénzkészlet összesen az időszak elején</i>	18 312	18 312
KÖDÉS	MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁS	20 200	6 500
2	Hulladékrekultiváció		2 200
3	RFT- től működési támogatás		
4	Vállalkozásból	25 405	26 017
5	Pénzügyi műveletek		275
6	Pályázati támogatás		
6.1	R.O.P.	-	-
6.2	egyéb pályázat		
7	Egyéb bevétel összesen		44
7.1	pályázati csomagok értékesítése, módosítási díjak	-	-
7.2	foglalkoztatási menedzser program	-	-
7.2.1	bértámogatás	-	-
7.2.1	költségtámogatás	-	-
7.3	értékesítés		44
7.4	átfutó tétel átmeneti kiadás visszatérítés	-	-
	Összes bevétel	45 605	35 036
	Összes forrás	63 917	53 348

KIADÁSOK

Sorsz.	MEGNEVEZÉS	2012.Évi terv	2012.DECEMBER
1.	2.	3.	3.
1	Anyagjellegű kiadások összesen	16 010	16 206
1.1	Anyagköltség összesen	900	379
1.1.1.	nyomtatvány, irodaszer	650	223
1.1.2.	egyéb anyagköltség (pl. rezsi)	250	156
1.2.	Igénybevett szolgáltatások összesen	15 110	15 827
1.2.1.	iroda használati ktg.	3 800	272
1.2.2.	utazás, kiküldetési költség	70	421
1.2.3.	más szerv által végzett javítás	500	505
1.2.4.	posta, telefon, telex, telefax	500	564
1.2.5.	hírlap, folyóirat, szakkönyv	60	38
1.2.6.	egyéb igénybe vett szolgáltatás	1 800	1 780
1.2.7.	hirdetési szakértői díjak	7 660	11 448
1.2.8.	könyvvizsgálattal kapcsolatos költségek	420	620
1.2.9.	tagsági díjak	20	14
1.2.10.	oktatás, továbbképzés	-	-
1.2.11.	bankköltség	280	165
2	Személyi jellegű kiadás összesen	27 200	24 866
2.1.	bérek költség	18 600	16 821
2.1.1.	alapbér + jutalom		
2.1.2.	mozgóbér (járulékokkal)		
2.2.	megbízási díjak, szem.jell. egyéb kifiz.	2 800	2 659
2.3.	TBJ és Szakképzési hjár	5 800	5 386
3.	Egyéb ráfordítások	1 900	731
4.	Egyéb kiadások összesen	2 000	3 629
4.1.	ÁFA fizetési kötelezettség	1 500	2 974
4.2.	Fejlesztési célú kiadás	-	56
4.3.	Társasági és helyi adó fizetés	500	
4.4.	Átmeneti kiadás	-	599
	Összes kiadás	47 110	45 432
	Záró pénzkészlet az időszak végén	16 807	7 905