



NÓGRÁD MEGYEI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSÉNEK ELNÖKE

5. sz. napirendi pont

37-22 /2015. ikt. sz.

Az előterjesztés törvényes:

dr. Szabó József

JAVASLAT

**a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2014. évi
beszámolójának elfogadására**

Készült: A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének 2015. április 23-ai ülésére
Előkészítette: Sándor Ildikó ügyvezető, Bácskai Katalin

Tisztelt Közgyűlés!

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 alapító okirata szerint a tag kizárólagos joga a mérleg megállapítása, az éves beszámoló elfogadása.

Az Ügynökség Ügyvezetője elkészítette a határozati javaslat mellékleteit képező mérleget és eredmény-kimutatást tartalmazó 2014-es üzleti évről szóló beszámolót (1.,2. sz. melléklet), kiegészítő mellékletet (3. sz. melléklet) továbbá a közhasznúsági mellékletet (4. sz. melléklet).

A testület 2014. áprilisi ülésén fogadta el az adott évre szóló üzleti tervet, mely meghatározta a gazdálkodás kereteit és feltételrendszerét. Az Ügynökség működésének forrását alapvetően az Államreform Operatív Program (a továbbiakban: ÁROP) keretében megnyert önkormányzati pályázat által fedezett szerződés biztosította. A szerződés alapján vállalt feladatok az alábbiak voltak:

- a projektrendszerelés elvégzése, a Program keretében készülő megyei stratégiai program, továbbá a megyei operatív program végleges változatának elkészítése,
- szakmai műhelyek megtartása, a megyei gazdaságfejlesztési, a megyében található városokra és térségeikre kiterjedő kistérségi fejlesztési részprogramok, valamint az ágazati operatív programokhoz illeszkedő megyei területfejlesztési dokumentum egyeztetési változatának elkészítése,
- a megyei gazdaságfejlesztési részprogram és a megyében található városokra és térségeikre kiterjedő kistérségi fejlesztési részprogramok véglegesítése, valamint az ágazati operatív programokhoz illeszkedő megyei területfejlesztési dokumentum véglegesítése,
- a megyei területfejlesztési részprogramok minőségbiztosításának értékelése, szükség szerinti korrekciója,
- a megyei gazdaságfejlesztési részprogram és a megyében található városokra és térségeikre kiterjedő kistérségi fejlesztési részprogramok továbbfejlesztett változatainak véglegesítése,
- a megyei területfejlesztési dokumentum minőségbiztosításának értékelése, szükség szerinti korrekció.

A működési kiadások teljesítése alapján a következőket emelem ki:

- személyi juttatások és járulékai 5 fő 12 havi személyi juttatását, továbbá a GYES-ről visszatérő munkavállaló munkaviszony megszűnése miatti költségeket tartalmazza;
- az egyéb anyagjellegű szolgáltatásoknál a 2014-2020-as uniós költségvetési időszakhoz kapcsolódó tervezési feladatok alvállalkozóinak költségei jelennek meg;
- az egyéb működési kiadások közel az előző év szintjén realizálódtak.

A 2014. évi mérleg és eredménykimutatás szerint a mérleg szerinti eredmény 6.459 E Ft, melynek hatására – valamint az előző évi eredményt is figyelembe véve – a saját tőke meghaladja a jegyzett tőke összegét.

A leírtak alapján szükséges hangsúlyozni, hogy az Ügynökség működése az önkormányzatunk által átadott feladatoktól és forrástól függ.

A beszámolót a Felügyelő Bizottság megtárgyalta, véleményük jelen előterjesztés 5. számú mellékletét képezi.

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

Salgótarján, 2015. április 9.

Skuczi Nándor

HATÁROZATI JAVASLAT

a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2014. évi beszámolójának elfogadására

A Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlése, mint alapító – e határozat 1.-5. sz. mellékletei szerint – megtárgyalta a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. 2014. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót, melyet a beterjesztett értékkel egyezően 17.029 E Ft mérleg főösszeggel és 6.459 E Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagy. A 2014. üzleti évben keletkezett adózott eredmény terhére osztalék nem kerül jóváhagyásra.

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

Határidő: 2015. május 31.

Felelős: Sándor Ildikó, ügyvezető

Salgótarján, 2015. április 23.

Skuczi Nándor
Nógrád Megyei Önkormányzat
Közgyűlésének elnöke

dr. Szabó József
Nógrád megyei jegyző

A ... /2015. (IV.23.) Kgy. határozat
1. sz. melléklete

Adószám: 18633313-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006043

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

Salgótarján, 2015. március 20.



A gazdálkodó képviselője

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

P.h.

A társaság adatai könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[Esbó program]

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja: 2014. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|---|---------|--------------|---------------|
| 01. A. Befektetett eszközök (02-04. sorok) | | 58 | 2 525 |
| 02. I. Immateriális javak | | 0 | 2 515 |
| 03. II. Tárgyi eszközök | | 58 | 10 |
| 04. III. Befektetett pénzügyi eszközök | | 0 | 0 |
| 05. B. Forgóeszközök (06-09. sorok) | | 9 766 | 6 602 |
| 06. I. Készletek | | 25 | 10 |
| 07. II. Követelések | | 1 243 | 570 |
| 08. III. Értékpapírok | | 0 | 0 |
| 09. IV. Pénzeszközök | | 8 498 | 6 022 |
| 10. C. Aktív időbeli elhatárolások | | 84 | 7 902 |
| 11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+05+10. sor) | | 9 908 | 17 029 |
| 12. D. Saját tőke (13-19. sorok) | | 7 681 | 14 140 |
| 13. I. Jegyzett tőke | | 4 000 | 4 000 |
| 14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | 0 | 0 |
| 15. III. Tőketartalék | | 2 500 | 2 500 |
| 16. IV. Eredménytartalék | | -5 471 | 1 181 |
| 17. V. Lekötött tartalék | | 0 | 0 |
| 18. VI. Értékelési tartalék | | 0 | 0 |
| 19. VII. Mérleg szerinti eredmény | | 6 652 | 6 459 |
| 20. E. Céltartalékok | | 0 | 0 |
| 21. F. Kötelezettségek (22-24. sorok) | | 2 227 | 2 889 |
| 22. I. Hátrasorolt kötelezettségek | | 0 | 0 |
| 23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | 0 | 0 |
| 24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek | | 2 227 | 2 889 |
| 25. G. Passzív időbeli elhatárolások | | 0 | 0 |
| 26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+20+21+25. sor) | | 9 908 | 17 029 |

Salgótarján, 2015. március 20.

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


A gazdálkodó képviselője

P.h.

A közszemlére adatszolgáltatás könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A ... /2015. (IV. 23.) Kgy. határozat

2. sz. melléklete

Adószám: 18633313-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006043

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

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

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Salgótarján, 2015. március 20.



A gazdálkodó képviselője

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

P.h.

A közze tett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EszBo program]

Egyszerűsített éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|-----------|--|--------------|--------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 9 038 | 49 949 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 22 779 | 2 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 6 952 | 15 290 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 21 261 | 26 802 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 394 | 368 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 1 915 | 1 015 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor) | 1 295 | 6 476 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 12 | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 4 | 0 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor) | 8 | 0 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B sor) | 1 303 | 6 476 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 5 482 | 0 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor) | 5 482 | 0 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor) | 6 785 | 6 476 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 133 | 17 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor) | 6 652 | 6 459 |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 6 652 | 6 459 |

Salgótarján, 2015. március 20

NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI
ÜGYNÖKSÉG NONPROFIT KFT
3100 Salgótarján, Rákóczi út 36


A gazdálkodó képviselője

P.h.

A beszámoló adatait könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A ... /2015. (IV.23.) Kgy. határozat

Adószám: 18633313-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006043

3. sz. melléklete

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

Kiegészítő melléklet

2014

Fordulónap: 2014. december 31.
Beszámolási időszak: 2014. január 01. - 2014. december 31.

Salgótarján, 2015. március 20.


A gazdálkodó képviselője

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

P.h.

A közvesztési adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

[EszBó program]

1. A gazdálkodó bemutatása

1.1. Alakulás, célok, küldetés

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft átalakulással 2009. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy a meglévő erőforrások optimális kihasználásával és a szintentartáshoz szükséges fejlesztésével a gazdálkodás hosszú távon jövedelmezően, a piaci igényekhez igazodóan működjön.

1.2. Telephelyek, fióktelepek

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft a beszámolási időszakban külföldi telephelyen bemutatást kívánó gazdasági aktivitással nem bírt.

1.3. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is mindenki számára megtekinthetők. A székhely pontos címe: 3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

1.4. Beszámoló szakmai háttere

A beszámoló adatai - mivel arra sem a gazdálkodási forma, sem a nagyságrendek, sem más jogszabályi előírás alapján kötelezettség nincs - könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva. A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítésért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Nagy Mária Magdolna, 3100 Salgótarján, Medves krt. 72., Ig.sz.: 000191.

2. A számviteli politika alkalmazása

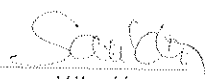
2.1. A számviteli politika bemutatása

A számviteli politika sajátosságai a valós és megbízható összképre nem gyakorolnak érdemi hatást. A számviteli politika meghatározó elemei:

A számviteli politika táblázatos kivonata

| Jellemző | Választás |
|----------------------------|-------------------------------|
| Könyvvezetés pénzneme | HUF |
| Beszámoló formája | Egyszerűsített éves beszámoló |
| Mérleg típusa | A |
| Eredménykimutatás típusa | A |
| Eredménymegállapítás módja | Összköltség eljárás |
| Eltérő üzleti év | Nem |
| Könyvvizsgálat | Nem |

Salgótarján, 2015. március 20.


A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

[EsBo program]

| Jellemző | Választás |
|---------------------------|--------------|
| Tőzsdei jelenlét | Nem érintett |
| Szvt. kilépés/visszatérés | Nem érintett |

2.2. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak: A kapott támogatás a Nógrád Megyei Önkormányzat, mint tulajdonos által kerültek bevételezésre a társaság működési költségei fedezetére. A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás | |
|---|---------|---------------|---------------|-------------------|---|
| 01. A. Befektetett eszközök | | 58 | 2 525 | 2 467 | ↗ |
| 02. I. Immateriális javak | | 0 | 2 515 | 2 515 | ↑ |
| 03. II. Tárgyi eszközök | | 58 | 10 | -48 | ↘ |
| 04. III. Befektetett pénzügyi eszközök | | 0 | 0 | 0 | → |
| 05. B. Forgóeszközök | | 9 766 | 6 602 | -3 164 | ↘ |
| 06. I. Készletek | | 25 | 10 | -15 | ↘ |
| 07. II. Követelések | | 1 243 | 570 | -673 | ↘ |
| 08. III. Értékpapírok | | 0 | 0 | 0 | → |
| 09. IV. Pénzeszközök | | 8 498 | 6 022 | -2 476 | ↘ |
| 10. C. Aktív időbeli elhatárolások | | 84 | 7 902 | 7 818 | ↗ |
| 11. ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | | 9 908 | 17 029 | 7 121 | ↗ |
| 12. D. Saját tőke | | 7 681 | 14 140 | 6 459 | ↗ |
| 13. I. Jegyzett tőke | | 4 000 | 4 000 | 0 | → |
| 14. II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | | 0 | 0 | 0 | → |
| 15. III. Tőketartalék | | 2 500 | 2 500 | 0 | → |
| 16. IV. Eredménytartalék | | -5 471 | 1 181 | 6 652 | ↗ |
| 17. V. Lékötött tartalék | | 0 | 0 | 0 | → |
| 18. VI. Értékelési tartalék | | 0 | 0 | 0 | → |
| 19. VII. Mérleg szerinti eredmény | | 6 652 | 6 459 | -193 | ↘ |
| 20. E. Céltartalékok | | 0 | 0 | 0 | → |
| 21. F. Kötelezettségek | | 2 227 | 2 889 | 662 | ↗ |
| 22. I. Hátrasorolt kötelezettségek | | 0 | 0 | 0 | → |
| 23. II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | | 0 | 0 | 0 | → |
| 24. III. Rövid lejáratú kötelezettségek | | 2 227 | 2 889 | 662 | ↗ |
| 25. G. Passzív időbeli elhatárolások | | 0 | 0 | 0 | → |

Salgótarján, 2015. március 20.



A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

[EszBo program]

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás | |
|--|---------|---------------|---------------|-------------------|---|
| 26. FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | | 9 908 | 17 029 | 7 121 | ↗ |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás %-ban | |
|-----------|---|---------------|--------------|----------------|---|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 9 038 | 49 949 | 452.66 | ↗ |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0.00 | → |
| III. | Egyéb bevételek | 22 779 | 2 | -99.99 | ↘ |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 6 952 | 15 290 | 119.94 | ↗ |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 21 261 | 26 802 | 26.06 | ↗ |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 394 | 368 | -6.60 | ↘ |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 1 915 | 1 015 | -47.00 | ↘ |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | 1 295 | 6 476 | 400.08 | ↗ |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 12 | 0 | -100.00 | ↘ |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 4 | 0 | -100.00 | ↘ |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | 8 | 0 | -100.00 | ↘ |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | 1 303 | 6 476 | 397.01 | ↗ |
| X. | Rendkívüli bevételek | 5 482 | 0 | -100.00 | ↘ |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 | 0.00 | → |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 5 482 | 0 | -100.00 | ↘ |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | 6 785 | 6 476 | -4.55 | ↘ |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 133 | 17 | -87.22 | ↘ |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY | 6 652 | 6 459 | -2.90 | ↘ |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | 6 652 | 6 459 | -2.90 | ↘ |

3.2. Mérlegtételek megoszlása

| Eszköz | Előző időszak (%) | Tárgyidőszak (%) |
|------------------------------------|-------------------|------------------|
| Befektetett eszközök | 0.58 | 14.83 |
| Immateriális javak | 0.00 | 14.77 |
| Tárgyi eszközök | 0.58 | 0.06 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0.00 | 0.00 |
| Forgóeszközök | 98.57 | 38.77 |
| Készletek | 0.25 | 0.06 |
| Követelések | 12.55 | 3.35 |
| Értékpapírok | 0.00 | 0.00 |
| Pénzeszközök | 85.77 | 35.36 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 0.85 | 46.40 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 13,243.1 %-ban, a tárgyévben 560.0 %-ban

Salgótarján, 2015. március 20.


A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

[Eszó program]

fedezte.

A készletek finanszírozására az előző évben 30,724.0 %-ban, a tárgyévben 141,400.0 %-ban a saját tőke nyújtott fedezetet.

A készletek forgási sebessége (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 1.0 nap, a tárgyévben 0.1 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 6,459 Eft értékkel, 84.1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 77.5 %, a tárgyévben 83.0 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 29.0 %-át, a tárgyévben 20.4 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft kötelezettségei az előző évhez képest 662 Eft értékkel, 29.7 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 2,476 Eft értékkel, 29.1 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 4.37, a tárgyévben 2.28 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 98.3 %, a tárgyévben 38.7 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 4.39, a tárgyévben 2.29 volt. A hosszú távú likviditás gyengült.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 19.7 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 21 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 37,311 Eft, a tárgyévben 49,951 Eft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 12,640 Eft értékkel, 33.9 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 9,038 Eft, a tárgyévben 49,949 Eft volt. Az árbevétel az előző évhez képest 40,911 Eft értékkel, 452.7 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 67.1 %-át, a tárgyévben a 37.9 %-át teszi ki.

Salgótarján, 2015. március 20.



A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft



Kiegészítő melléklet

[Első program]

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 166.3 %, a tárgyévben 161.5 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 86.6 %, a tárgyévben 45.7 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 736 Ft, a tárgyévben 129 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 178 Ft, a tárgyévben 129 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 114,690 Ft, a tárgyévben 2,558 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 313 Ft, a tárgyévben 241 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 102 E Ft, a tárgyévben 137 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 6,652 E Ft, a tárgyévben 6,459 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 193 E Ft értékkel csökkent.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az értékelési elvek alkalmazása - ideértve azok változásait is - a körülményekre tekintettel a valós és megbízható összképet érdemben nem befolyásolja.

4.2. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése

Salgótarján, 2015. március 20.


A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft



Kiegészítő melléklet

[EStB program]

szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

4.3. Befektetett eszközök

Értécsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értécsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értécsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értécsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszafirása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értécsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

4.4. Forgóeszközök

Hátrasorolt eszközök

A mérlegben olyan követelés vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál vagy a kibocsátónál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

4.5. Kötelezettségek

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan bemutatást kívánó kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Össze nem hasonlítható adatok

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.2. Bevételek

Bevételek alakulása

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Salgótarján, 2015. március 20.


A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

[EiBo program]

Bevételek alakulása és megoszlása

| Bevétel-kategória | Előző év | | Tárgyév | |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Árbevétel | 9 038 | 24.2 | 49 949 | 100.0 |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Egyéb bevételek | 22 779 | 61.1 | 2 | 0.0 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 12 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Rendkívüli bevételek | 5 482 | 14.7 | 0 | 0.0 |
| Bevételek összesen | 37 311 | 100.0 | 49 951 | 100.0 |

Kapott támogatások bemutatása

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft támogatási program keretében (központi, önkormányzati, nemzetközi forrásból vagy más gazdálkodótól a tevékenység fenntartására, fejlesztésére) végleges jelleggel kapott, illetve visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatások folyósítása, felhasználása, elhatárolása körében érdemi beszámolási kötelezettséggel nem bír.

5.3. Ráfordítások**Ráfordítások alakulása**

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

| Ráfordítás-kategória | Előző év | | Tárgyév | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 6 952 | 22.8 | 15 290 | 35.3 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 21 261 | 69.6 | 26 802 | 61.6 |
| Értécsökkenési leírás | 394 | 1.3 | 368 | 0.8 |
| Egyéb ráfordítások | 1 915 | 6.3 | 1 015 | 2.3 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 4 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Ráfordítások összesen | 30 526 | 100.0 | 43 475 | 100.0 |

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyevi költségei

A tárgyidőszakban kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem került elszámolásra.

5.4. Eredmény

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

6. Tájékoztató adatok**6.1. Kiemelt juttatások**

Salgótarján, 2015. március 20.



A gazdálkodó
képviselője

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft

Kiegészítő melléklet

[Eszbó program]

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft könyvvizsgálatra nem kötelezett, így a könyvvizsgáló által felszámított díjak bemutatása nem előírás.

6.2. Bér- és létszám adatok

Létszám adatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 5 fő. A létszám állománycsoportokra bontása nem értelmezhető, az további értékelhető információt nem nyújt.

Béradatok

A foglalkoztatott munkavállalók bérköltége a tárgyévben 19 821 E Ft. A bérköltég állománycsoportonkénti bemutatása nem értelmezhető, az további érdemi információt nem nyújt.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseinek állománycsoportonkénti megbontása nem értelmezhető, annak részletes bemutatása érdemi információt nem nyújt.

6.3. Környezetvédelem

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs. A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Salgótarján, 2015. március 20.

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft



A gazdálkodó
képviselője

Kiegészítő melléklet

[EszB program]

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat /kivonat/

Készült a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft legfőbb szervének az adózott eredmény felhasználására vonatkozó, 2015. március 20. napján hozott döntését tartalmazó okiratból.

1/2015. számú határozat

A üzleti évben keletkezett 6 459 EFt adózott eredmény terhére osztalék nem kerül jóváhagyásra.

K.m.f.

Hitelesítő

A /2015.(10.23.) kgy. határozat
4. sz. melléklete

Adószám: 18633313-2-12
Cégbíróság: Balassagyarmati Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 12-09-006043

Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

3100 Salgótarján, Rákóczi út 36.

**Közhasznúsági melléklet
2014**

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A Társaság tevékenységei:

Fő tevékenység:

- Üzleti élet szabályozása, hatékonyságának ösztönzése (közhasznú tevékenység)

Egyéb tevékenységi körök:

- Mérnöki tevékenység, műszaki tanácsadás (közhasznú tevékenység)
- M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység (közhasznú tevékenység)
- Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
- Egyéb kiadói tevékenység
- Adatfeldolgozás, web-hosztig szolgáltatás
- Piac-, közvélemény-kutatás
- Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
- M.n.s. egyéb oktatás

A Társaság a közhasznú tevékenység mellett kizárólag annak elősegítése érdekében, és kiegészítő jelleggel folytatja üzletszerű gazdasági tevékenységét. A Társaság vállalkozási tevékenységet csak közhasznú céljai megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

A Társaság az alábbi közhasznú tevékenységeket végzi:

1. Nógrád megye területfejlesztésében érintett szereplők együttműködésének elősegítése, a közös érdekek és feladatok feltárására;
2. közreműködés a megye területfejlesztési intézményrendszerének kialakításában, annak fejlesztésében, valamint hozzájárulás a területfejlesztéshez kapcsolódó feladatokat ellátó szervezetek munkájának összehangolásához;
3. együttműködés az Észak-Magyarországi Regionális Fejlesztési Ügynökség Közhasznú Nonprofit Kft-vel (NORDA) a regionális léptékű célok és tevékenységek összehangolása, érvényesítése érdekében;
4. a megyei fejlesztési programok készítésével kapcsolatos koordinációs munkák ellátása; a program országos, regionális, megyei és kistérségi kapcsolatainak biztosítása; s a kapcsolódó tervezési, programozási, projektmenedzselési, projekt-generálási, képzési, nemzetközi kapcsolatépítési tevékenységek végzése;
5. a megyei fejlesztési programhoz kapcsolódó fejlesztési projektek megvalósulásának és kidolgozásának elősegítése; Közreműködés a regionális fejlesztési programok pénzügyi megalapozásában, a megye fejlesztésére irányuló hazai és nemzetközi erőforrások koncentrálásában, befektetések területi hatékonyságának fokozásában;
6. közreműködés az Európai Unió területfejlesztési gyakorlatának megismertetésében, elterjesztésében és a hazai gyakorlat ezt figyelembe vevő formálásában;
7. az országhatáron túlnyúló területi együttműködések kialakításának elősegítése, részvétel a határon átnyúló programok, projektek tervezésében, koordinálásában.

3. Cél szerinti juttatások kimutatása

Nem releváns.

4. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Az ügyvezető 2014.évi munkaviszonyból származó jövedelme: 6 360 Eft

5. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

| Alapadatok (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|---|----------|---------|
| B. Éves összes bevétel | 31 829 | 49 951 |
| ebből: | | |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. Közszolgáltatási bevétel | 0 | 0 |
| E. Normatív támogatás | 0 | 0 |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 |
| G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)] | 31 829 | 49 951 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 30 526 | 43 475 |
| ebből: | | |
| I. Személyi jellegű kiadás | 21 261 | 26 802 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 18 621 | 41 301 |
| K. Adózott eredmény | 6 652 | 6 459 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő) | 0 | 0 |

6. Erőforrás-ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

| | Mutató teljesítése | |
|---|--------------------|-----|
| | Igen | Nem |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | | |
| Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ | X | |
| Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ | X | |
| Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ | X | |
| Társadalmi támogatottság mutatói | | |
| Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ | | X |
| Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ | X | |
| Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ | | X |

7. Kiegészítő melléklet

7.1. Az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok bemutatása

Az ügynökség folyamatos szakmai közreműködést látott el a 2014-2020 ciklus tervezési feladataihoz kapcsolódóan, beleértve a tervdokumentumok készítését, véleményezését, társadalmosítását, rendezvények, tervezési fórumok megszervezését, előadások megtartását. Folyamatos kapcsolattartást biztosítottunk a tervezés területi és szakmai szereplői irányába, egyeztetéseken vettünk részt.

A megyei közgyűlés elnökének felhatalmazásával az ügynökség alkalmazottai képviselték Nógrád megyét a 2014-2020 időszakra vonatkozó, magyar-szlovák határon átnyúló együttműködési program Tervezési Munkacsoportjában, illetve a végrehajtás alatt álló HU-SK Határon Átnyúló Együttműködési Program 2007-2013 Monitoring Bizottságában.

Az ügynökség a teljes év folyamán ingyenes pályázati tanácsadást biztosított az önkormányzatok, valamint gazdasági és civil szervezetek számára.

2014. évben a NORDA megbízása alapján folyamatosan végeztük a korábbi években az Észak-Magyarországi Regionális Fejlesztési Tanács által támogatásban részesített nógrádi projektek helyszíni, valamint papír alapú ellenőrzését, lezárását.

Alkalmasszerűen közreműködtünk a megye nemzetközi kapcsolatainak bővítésében és gondozásában, kiemelt figyelemmel a keleti nyitásra.

7.2. Támogatási programok bemutatása

Nem volt saját támogatási programunk.

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



TÁJÉKOZTATÓ A NÓGRÁDI FEJLESZTÉSI ÜGYNÖKSÉG 2014. ÉVI ÜZLETI TERVÉNEK TELJESÜLÉSÉRŐL

2014-ben a Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft. a tervezettnek megfelelő árbevételt tudott elérni, a költségek tekintetében pedig takarékosan gazdálkodott. A tulajdonos által tervezett működési támogatás igénybe vételére nem volt szükség, csak átmeneti folyó finanszírozás céljára használta azt a társaság.

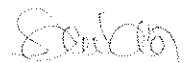
A bevételek 95%-a a Nógrád Megye Önkormányzata által in-house beszerzés keretében kötött, a 2014-2020-as tervezéshez kapcsolódó szerződésből származott. További bevétel realizálódott helyszíni ellenőrzéseken való közreműködésből, illetve a korábbi évben elkészített nyertes pályázatok sikerdíjából.

A költségtételek között jelentősebb, 1.082 ezer forintos túllépés a személyi jellegű ráfordításoknál jelentkezik. A többlet abból adódott, hogy a szervezet korábbi átalakítása miatt a társaság nem tudott munkát biztosítani GYES-ről visszatérő munkavállalónak. A távollétre eső szabadság kiadását követően munkaviszonyának megszűnése azzal járt, hogy részére végkielégítést kellett kifizetni.

A költségek között a legnagyobb eltérés az egyéb anyagjellegű szolgáltatásoknál látható. Ennek oka, hogy az Ügynökség által közbeszerzési eljárás keretében beszerzett tervezői szolgáltatás nettó 15.750.000 Ft értékű díjából 7.902 eFt a mérlegben az aktív időbeli elhatárolás sorra került amiatt, hogy az abban elvégzett tervezési tevékenység produktumát az Ügynökség a 2015-re átnyúló területfejlesztési tervezési munkája során tovább használja.

Salgótarján, 2015. március 31.

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



Sándor Ildikó
ügyvezető igazgató

A/2015. (IV. 23.) Kgy. határozat
5. sz. melléklete

1/2015. (IV.9.) FB határozat

A Nógrádi Fejlesztési Ügynökség Np. Kft. Felügyelő Bizottsága megismerte és megtárgyalta a gazdasági társaság 2014. évi pénzügyi beszámolóját (mérleg, eredmény kimutatás, kiegészítő melléklet) és közhasznúsági beszámolóját.

Az FB a mérleget 17.029 eFt összeggel, az eredmény kimutatást 6.459 eFt mérleg szerinti eredménnyel, valamint a kiegészítő mellékletet és közhasznúsági beszámolót egyhangú szavazással elfogadta, s a tulajdonosnak elfogadásra javasolja.

Salgótarján, 2015. április 9.



Stayer László
FB elnöke