

ELŐTERJESZTÉS

Előterjesztő:

Szűcs László

Tárgy:

A MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft. 2015. évi számviteli törvény szerinti beszámolója és könyvvizsgáló-jának megválasztása

Iktatószám:

VAGY-80223-/2016

Ügyintéző:

Czentnár Anita

Feladatot jelent:

Szűcs László

Véleményező bizottságok:

Ügyrendi Bizottság
Tulajdonosi Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Kulturális Bizottság
Közyűlés

Törvényességi véleményezés ideje:

2016.05.19.

Törvényességi ellenőrzést végezte:

Molnár Anett

Mellékletek:[1 Felügyelőbizottság jegyzőkönyve](#)[2 Könyvvizsgálói jelentés](#)[3 Alapító okirat módosítás](#)[2 Közhasznúsági melléklet](#)[1 Egyszerűsített éves beszámoló](#)

Tisztelt Közgyűlés!

A MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Társaságot 2006. június 1. napjával alapította DMJV Önkormányzata. A kizárólagos önkormányzati tulajdonban lévő, jelenleg közhasznú nonprofit Kft.-ként működő Társaság célja művészeti értékek létrehozása, megőrzése, a művészeti alkotó munka feltételeinek javítása, főtevékenysége művészeti létesítmények működtetése.

A Társaság elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti egyszerűsített éves beszámolóját a 2015. évi gazdálkodásáról.

A Társaság mérlegfőösszege 234.172,- eFt. Befektetett eszközeinek állománya kis mértékben csökkent az előző évihez képest, mely leginkább az értékcsökkenés elszámolásának tudható be. Jelentős összegű tárgyeszköz-állománya főként az Észak-Alföldi Operatív Program keretében megvalósított, 2011. évben aktivált beruházásnak köszönhető. A támogatást a mérleg forrás-oldalán a passzív időbeli elhatárolások soron könyvelték, abból évente a megvalósult beruházás értékcsökkenését oldják fel, mely 2015. évtől a rendkívüli bevételek helyett az egyéb bevételek soron kerül elszámolásra.

A forgóeszközök állománya nagymértékben csökkent, de ez nem okozott likviditás-romlást, ugyanis a forrás-oldalon a kötelezettségek állományát is sikerült mérsékelni. A Társaság egy 2009. évben felvett, azóta évente meghosszabbított folyószámla-hitel terhét hordozza, azt önerőből visszafizetni nem tudja.

A Társaság saját tőkéje a tárgyévi mérleg szerinti eredmény 7.331,- eFt-os összegével 48.139,- eFt-ra nőtt. Az eredménytartalék még így is 9.742,- eFt-os negatívumot mutat. A lekötött tartalék 40.500,- eFt-os összege 2009. évi tulajdonosi tőkebefizetésből származik.

A Társaság értékesítésének nettó árbevétele jelentősen csökkent az előző évhez képest, egyéb bevételei szintén csökkentek, mely a jóval alacsonyabb összegű önkormányzati támogatásnak tudható be. DMJV Önkormányzata 65.000,- eFt működési és 2.000,- eFt felhalmozási támogatást biztosított tárgyévben a Társaság részére.

Az előterjesztés mellékletét képezi a felügyelő bizottság ülésének jegyzőkönyve, valamint a független könyvvizsgálói jelentés is. A határozati javaslat részét képezi a beszámoló mellett az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdésében előírt és az annak végrehajtására kiadott 350/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet melléklete szerint elkészített közhasznúsági melléklet.

2016. június 1. napjával lejár a Társaság könyvvizsgálójának megbízatása is. A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 4. § (1c) bekezdése értelmében a könyvvizsgáló személyére az ügyvezetés a felügyelő bizottság egyetértésével tesz javaslatot a társaság legfőbb szervének. Az ügyvezető továbbra is a Társaság jelenlegi könyvvizsgálóját, az I.K.SZ. 98. Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft.-t, személyében felelős könyvvizsgálónak pedig Papp Zoltán okleveles könyvvizsgálót javasolja megválasztani a felügyelőbizottság egyetértésével. A felügyelőbizottság nyilatkozata az előterjesztés mellékletét képezi.

Az ügyvédekről szóló 1998. évi XI. törvény 27. § (3) bekezdése szerint az ügyvéd csak olyan okiratot láthat el ellenjegyzéssel, amely a saját vagy az irodája közreműködésével jött létre. A

cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 32. § (4) bekezdése alapján a cégbejegyzési (változásbejegyzési) eljárásban a jogi képviselőt kötelező. A társaság jogi képviselője elkészítette a társasági szerződés könyvvizsgáló személyére vonatkozó módosítását, mely a határozati javaslat 3. mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést, hogy a határozati javaslatról dönteni szíveskedjen.

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2013. évi V. törvény 3:109. § (2) bekezdése, 3:120. § (2) bekezdése, 3:129. § (2) bekezdése, 3:130. § (1) és (2) bekezdése, a 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése, valamint a 24/2013. (V. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (2) bekezdés b) pontja alapján

1./ jóváhagyja a MODEM Modern Debreceni Művészeti Közhasznú Nonprofit Kft. (továbbiakban: Társaság) 2015. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. melléklet szerint 234.172,- ezer Ft mérlegfőösszeggel és 7.331,- ezer Ft mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék javára számolja el a Társaság, és a 2015. évi közhasznúsági mellékletét a 2. melléklet szerint.

2./ Megválasztja a Társaság könyvvizsgálójának az I.K.SZ. 98. Információs, Könyvvizsgáló és Szolgáltató Kft-t (4100 Berettyóújfalu, Tardy u. 1. sz., cégjegyzékszám: 09-09-006357, kamarai tagsági szám: 000810, képviseli: Papp Zoltán ügyvezető) a könyvvizsgálatért személyében felelősként Papp Zoltánt (4033 Debrecen, Huszár Gál u. 70/a., kamarai tagsági száma: 005782) jelöli ki 2016. június 2. napjától 2021. május 31. napjáig tartó időtartamra 35.000.-Ft + ÁFA/hó díjazással.

3./ Módosítja a Társaság alapító okiratát a 3. melléklet szerint.

4./ Felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy az 1./ pontban foglalt dokumentumok közzétételi és letétbe helyezési, valamint a 2-3/. pontokban foglalt szerződéskötési és cégbírósi bejelentési kötelezettségének tegyen eleget.

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: a Társaság ügyvezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2016. május 10.

Szűcs László
a Gazdálkodási Főosztály vezetője