

Előterjesztő:	Kovács Lászlóné a Gazdálkodási Főosztály vezetője
Tárgy:	A Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámolója
Iktatószám:	A Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámolója
Ügyintéző:	Tóth Géza
Feladatot jelent:	Kovács Lászlóné a Gazdálkodási Főosztály vezetője Bódor Edit a Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. ügyvezetője részére
Véleményező bizottságok:	Tulajdonosi Bizottság Pénzügyi Bizottság Kulturális, Ifjúsági és Sportbizottság
Törvényességi véleményezésre benyújtás időpontja:	2013. április 15.
Törvényességi ellenőrzést végezte:	Dr. Fejesné Dr. Terdik Edda

Mellékletek:	
	FB Jegyzőkönyv
	Kiegészítő melléklet
	Közhasznúsági melléklet
	Független Könyvvizsgálói Jelentés
	Éves Beszámoló

Teljességi és egyezőségi nyilatkozatok
Független Könyvvizsgálói Jelentés a Pénzügyi kimutatásokról
Üzleti jelentés

Tisztelt Közgyűlés!

A Főnix Rendezvényszervező Kht.-t DMJV Önkormányzatának Közgyűlése 2003-ban alapította azért, hogy a cég a város kulturális és egyéb rendezvényeit magas színvonalon megszervezze és lebonyolítsa. A 2009. március 31-ével közhasznú nonprofit Kft.-vé alakult.

A Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (a továbbiakban: Társaság) elkészítette a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény szerinti éves beszámolóját a 2012. évi gazdálkodásáról.

A Társaság mérlegfőösszege 270.303,- eFt-ról 332.302,- eFt- -ra nőtt. Az eszközökön belül csökkent a befektetett eszközök állománya. A tárgyi eszközök nyitó bruttó értéke 209.791,- eFt a tárgyévi beszerzés 4.837,- eFt a tárgyévi selejtezés elszámolása után a záró bruttó érték 212.901,- eFt lett. Ezen adatok azt jelzik, hogy a Társaság 2012. évben - hasonlóan a 2011. évhez - csak a működéséhez legszükségesebb beszerzéseket tudta megvalósítani, tárgyi eszköz állományának nettó értékét a tárgyévben elszámolt értékcsökkenés 17.469,- eFt-tal csökkentette. A Társaság 2012. évben összességében nem tudta megújítani ezt az állományát.

A forgóeszközök állománya az előző évhez képest növekedett, összege 258.459,- eFt. A pénzeszközök értéke 2012. évben 37 %-al magasabb az előző évi adathoz képest, értéke 160.821,- eFt (2011-ben is 23%-kal nőtt). A forgóeszközök és az aktív időbeli elhatárolások állománya részletesen bemutatásra kerül a kiegészítő melléklet 7. és 8. oldalán.

A társaság saját tőkéje az előző évi 82.533,- eFt-os összegről a 24.331,- eFt-os mérleg szerinti eredménnyel 106.864,- eFt-ra nőtt. A jelentős költségvetési elvonás mellett nőtt a pénzkészlet és a saját tőke. A saját tőke elemek szerkezete alapján a Társaság valamennyi tőkeeleme (jegyzett tőke, eredménytartalék, mérleg szerinti eredmény) a számviteli funkciójának megfelelő tartalmú, sem a tulajdonos, sem a cég számára nem tartalmaz olyan tőkeelemet, mely nem szokásos beavatkozásra utal. A cég saját tőkéje a törvényi előírásoknak megfelelő.

A rövid lejáratú kötelezettségek 120.851,- eFt értékben szerepelnek. Az egyéb hosszú -, és rövid lejáratú kötelezettségeket részletezi a kiegészítő melléklet.

A bevételek passzív időbeli elhatárolását és költségek passzív időbeli elhatárolását a kiegészítő melléklet 10. oldalán szereplő táblázat részletezi, 20.000,- eFt a 2013-ra átcsoportosított 2012. évben megkapott költségvetési támogatás. Jelentős összegű tétel a halasztott bevételek, mely a térítésmentesen átvett eszközök, valamint a fejlesztési támogatások összegéből adódik 70.503,- e Ft értékben.

Az eredménykimutatás összevont egyenlege 24.331 eFt mérleg szerinti eredmény. Az üzemi eredmény szintén pozitív 10.795,- eFt-tal. A 2011. évhez viszonyítva a belföldi értékesítés nettó árbevétele „lényegében változatlan tevékenység szerkezet mellett” nőtt 42.356,-eFt-tal, de nem lehet figyelmen kívül hagyni azt a tény, hogy 2010-ről 2011-re a csökkenés mértéke 196.218,- eFt volt. Az egyéb bevételek 636.821,- eFt-ról, 570.683 eFt-ra csökkentek. DMJV Önkormányzata 2012. évben 550.443,-eFt működési célú támogatást folyósított a Társaság részére.

Jelentősen csökkentette a Társaság az anyagjellegű ráfordításait, ami 32.696,- e Ft-tal esett vissza az előző évhez képest. A személyi jellegű ráfordítások szintén csökkentek.

Az eredménykimutatás adatai jelzik, hogy jelentős erőfeszítéseket tett a Társaság a működése és fizetőképessége érdekében.

A társaságnak az adóalapnövelő és -csökkentő tételekkel való korrigálása után 389,- eFt adófizetési kötelezettsége keletkezett.

A beszámolót könyvvizsgáló hitelesítette. A könyvvizsgáló megállapította, hogy a beszámoló a Társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad, az üzleti jelentés, valamint a közhasznúsági melléklet az éves beszámoló adataival összhangban van. A kiegészítő melléklet tartalmaz egy olyan táblázatot, melyben a mérlegen kívüli tételeket mutatja be.

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. Az előterjesztés mellékletét képezi az üzleti jelentés, a felügyelő bizottság jegyzőkönyve, a független könyvvizsgálói jelentés, a független könyvvizsgálói jelentés a pénzügyi kimutatásokról, a Teljességi és Egyezőségi nyilatkozat is.

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

Határozati javaslat

A Közgyűlés

a Gazdálkodási Főosztály vezetőjének előterjesztésére

a 2006. évi IV. törvény 141. § (2) bekezdés a) pontja, a 2011. évi CLXXV. törvény 46. § (1) bekezdése, valamint a 25/1997. (VI. 20.) Kr. sz. rendelet 21. § (2) bekezdés a) pontjának aa) alpontja alapján

1., jóváhagyja a Főnix Rendezvényszervező Kiemelkedően Közhasznú Nonprofit Kft. (Cg.:09-09-016813, 4026 Debrecen, Hunyadi u. 1-3., képviseli: Bódor Edit ügyvezető, továbbiakban: a Társaság) 2012. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját az 1. sz. melléklet szerinti 332.302,- eFt mérlegfőösszeggel, valamint 24.331,- eFt mérleg szerinti eredménnyel azzal, hogy a mérleg szerinti eredményt az eredménytartalék javára számolja el a Társaság, valamint elfogadja a 2012. évi közhasznúsági mellékletet a 2. sz. melléklet szerint.

2., Felkéri a Társaság ügyvezetőjét, hogy az 1./ pont szerinti dokumentumok közzétételi és letétbe helyezési kötelezettségének tegyen eleget.

Határidő: 2013. május 31.

Felelős: Bódor Edit
a Társaság ügyvezetője

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel!

Debrecen, 2013. április 15.

Kovács Lászlóné
a Gazdálkodási Főosztály vezetője