

1 8 7 6 1 7 5 5 9 1 1 1 5 4 1 1 4

Statistikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)

Az egyéb szervezet megnevezés: **SOMOGYI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA**
Az egyéb szervezet címe: **7400 KAPOSVÁR, ANNA U. 6.**

**KETTŐS KÖNYVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES
BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE** **2 0 1 1** ÉV

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	e	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2-5. sorok)	47.723	-	51.287
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	594	-	1.384
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	7.104	-	7.799
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	40.025	-	42.104
5.	IV. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKHELYESBÍTÉSE	-	-	-
6.	Forgóeszközök (7 - 10. sorok)	381.460	-	349.843
7.	I. KESZLETEK	242	-	247
8.	II. KÖVETELÉSEK	3.746	-	12.230
9.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	-	-	-
10.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	377.472	-	337.366
11.	C. Aktiv időbeli elhatárolások	8.644	-	6.893
12.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+6.+11.sor)	437.827	-	408.023
13.	D. Saját tőke (14. - 19.sorok)	429.774	-	396.952
14.	I. INDULÓ TŐKE /JEGYZETT TŐKE	470.060	-	429.774
15.	II. TŐKEVÁLTÓZÁS / EREDMÉNY	-	-	-
16.	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	-	-	-
17.	IV. ÉRTEKELESI TARTALÉK	-	-	-
18.	V. TÁRGYÉVI EREDMÉNY ALAPTEVÉKENYSÉGBŐL	-40.286	-	-32.822
19.	VI. TÁRGYÉVI EREDMÉNY VALLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL	-	-	-
20.	E. Céltartalékok	-	-	-
21.	F. Kötelezettségek (22-23. sorok)	6.947	-	10.154
22.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	-	-	-
23.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	6.947	-	10.154
24.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1.106	-	917
25.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.-20.+21.+24.sor)	437.827	-	408.023

Kaposvár, 2012. március 31.



.....
az egyéb szervezet vezetője
(képviselője)

1 8 7 6 1 7 5 5 9 1 1 1 5 4 1 1 4

Statisztikai számjel vagy adószám (csekkszámlasszám)

Az egyéb szervezet megnevezés: **SOMOGYI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA**Az egyéb szervezet címe: **7400 KAPOSVÁR, ANNA U.6.**

2 0 1 1 ÉV

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok e FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbitése			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
1.	1. Értékesítés nettó árbevétele	16.984	-	16.984	-	-	-	14.106	-	14.106
2.	2. Aktavált saját teljesítmények értéke	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	3. Egyéb bevételek	48.079	-	48.079	-	-	-	70.734	-	70.734
4.	Ebből: - támogatások	47.336	-	47.336	-	-	-	62.742	-	62.742
5.	- alapítói	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	- központi költségvetési	47.336	-	47.336	-	-	-	62.742	-	62.742
7.	- helyei önkormányzati	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	- egyéb, ebből 1 % -	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	4. Pénzügyi műveletek bevételei	24.458	-	24.458	-	-	-	29.287	-	29.287
10.	5. Rendkívüli bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Ebből: - támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	- alapítói	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13.	- központi költségvetési	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14.	-helyi önkormányzati	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15.	- egyéb , ebből 1 %.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16.	6. Tagdíjak	46.671	-	46.671	-	-	-	49.213	-	49.213
17.	A. Összes bevétel (1±3.+3.+4.+5.-+6)	136.192	-	136.192	-	-	-	163.250	-	163.250

1 8 7 6 1 7 5 5 9 1 1 1 5 4 1 1 4

Statisztikai számjel vagy adószám (csekk számlaszám)

Az egyéb szervezet megnevezés: **SOMOGYI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA**
 Az egyéb szervezet címe: **7400 KAPOSVÁR, ANNA U.6.**

2 0 1 1 ÉV

KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETEK EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁNAK EREDMÉNYKIMUTATÁSA

adatok e FT-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítése			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll.tev.	Összes	Alaptev.	váll.tev.	Összes	Alaptev.	Váll.tev.	Összes
18.	7. Anyagjellegű ráfordítások	45.185	-	45.185	-	-	-	54.884	-	54.884
19.	8. Személyi jellegű ráfordítások	111.230	-	111.230	-	-	-	132.647	-	132.647
20.	9. Értécsökkenési leírás	2.270	-	2.270	-	-	-	2.306	-	2.306
21.	10. Egyéb ráfordítások	6.878	-	6.878	-	-	-	240	-	240
22.	11. Pénzügyi műveletek ráfordításai	-	-	-	-	-	-	3	-	3
23.	12. Rendkívüli ráfordítások	10.915	-	10.915	-	-	-	5.992	-	5.992
24.	B. Összes ráfordítás (7.+8.+9.+10.+11.+12)	176.478	-	176.478	-	-	-	196.072	-	196.072
25.	C. Adózás előtti eredmény (A.-B)	- 40.286	-	- 40.286	-	-	-	- 32.822	-	- 32.822
26.	I. Adófizetési kötelezettség	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27.	D. Jóváhagyott osztalék	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28.	E. Tárgyévi eredmény (C.-I.-D.)	- 40.286	-	- 40.286	-	-	-	- 32.822	-	- 32.822

Keltezés: Kaposvár, 2012. március 31.



[Handwritten signature]
 Az egyéb szervezet vezetője
 (képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A 2011.ÉVI EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓHOZ

A Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara 1994.11.21-én alakult. Bírósági végzés száma: PK. 60168, kelte 1994.12.13.

Fő tevékenysége: általános érdekképviselet.

A kamara a 2000.évi C.Számveteli törvény és a 224/2000. (XII.19.) az egyéb szervezetek éves beszámolójáról szóló kormányrendelet előírásai szerint kettős könyvített vezet és egyszerűsített éves beszámolót készít.

Az egyszerűsített éves beszámoló a kormányrendelet 4.sz. melléklete szerinti mérlegből és az 5.sz. mellékletben meghatározott eredménykimutatásból áll.

A költségvetéssel szembeni adókötelezettségei vonatkozásában havi bevallás benyújtására kötelezett.

A mérlegkészítés során alkalmazott értékelési elvek:

- Az immateriális javak, tárgyi eszközök a beszerzési ár és az elhasználódási idő figyelembevételével elszámolt értékcsökkenés különbözeteként nettó értékben szerepelnek.
- A befektetett pénzügyi eszközök adott kölcsönből és részesedésként állnak. Az adott kölcsön a SKIK NONPROFIT KFT.-nek nyújtott kölcsön összegét tartalmazza. Befektetésként való minősítését az indokolja, hogy a kölcsön időtávia nem meghatározott; a kölcsön folyósításáról a SKIK Einöksége E.41.(1996.08.27.) számon határozott.
- A számviteli törvény és a 224/2000. (XII.19.) kormányrendeletben foglaltak szerint a követelések értékelése értékesztés elszámolását indokolja.
A tagsággal kapcsolatos követelésállomány minősítése vevőnként és számlánként tételosen történik, a 2010.XII.31-ét megelőzően keletkezett és 2011.XII.31-én még fennálló követelésekre vonatkozóan. Az értékesztés nyitóállománya 21.621 eFt volt, csökkenésként, melyet egyrészt a felszámolási eljárások befejeződése okozott 1.872 eFt került lekönnyelésre, másrészt a korábban értékesztéssel elszámolt tételek pénzügyi teljesülése miatt 6.467 eFt került jóváírásra, így a záró állomány 13.282 eFt-t tett ki.

Tárgyi eszközök állomány-változása

Megnevezés:	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immateriális javak	594	973	183	1.384
14. Tárgyi eszközök	7.104	2.818	2.123	7.799
Összesen:	7.698	3.791	2.306	9.183

A növekedéseket számítógépek és az ezekhez szükséges szoftverek, nyomtató, mobil telefon készülékek, irodai forgószék és szünetmentes tápegység beszerzése eredményezte.

A csökkenések tervszerinti amortizáció és a kis értékű tárgyi eszközök azonnali értékcsökkenése okozta.

A Somogyi Kereskedelmi és Iparkamarában 2011. év során 72.591 eFt bérkötség került elszámolásra 20 fő alkalmazott vonatkozásában. Ebből 4 fő rész munkaidőben, 16 fő teljes munkaidőben dolgozott. Az átlagbér 302 eFt/fő/hó volt.

- A pénzeszközök, az időbeli elhatárolások, szállítói - adó és járulékkötelezettségek leltári egyeztetést követően kerültek a mérlegbe.

A kamara követelesei az alábbi (eFt-ban)

Vevők	9.452
SKIK Kft kamat tartozása	2.747
Egyéb	31
Osszesen:	12.230

A kamara kötelezettségei (eFt-ban)

- Szállítók	660
- Önkéntes nyugdíjpénztár	207
- ATA óvadék	310
- SZJA	3.038
- Megbízási díjak	34
- Bérjárulékok	5.365
- ÁFA	369
- Önkéntes egészségpénztár	171
ÖSSZESEN:	10.154

A kamaránál választott könyvvizsgáló és 5 tagú ellenőrző bizottság működik. A könyvvizsgáló 313 eFt díjazásban részesült, az EB elnök tevékenységéért 319 eFt tiszteletdíjat kapott, az EB. tagok feladatukat ellenszolgáltatás nélkül végezték.

A passzív időbeli elhatárolás mérlegsor összetevői az alábbiak:

	Érték: eFt-ban
-IV. negyedévi aláíráshitelesítési díj	10
- 12.havi kiküldetési költségek	80
- Telefon költség	25
- MKIK tagdíj	375
- Könyvvizsgálati díj	318
- Bankköltség	35
- Postaköltség	69
- 12. havi irodabérleti díj	5
ÖSSZESEN:	917

Fenti költségek 2011. évet terhelik, de 2012-ben kerülnek leszámításra és kifizetésre.

Az aktív időbeli elhatárolás mérlegsor bevételi része – 6.893 eFt - 12.havi tanulószerveződés költséi támogatást (2.191 eFt), dolgozói telefon költségterítést (20 eFt), 12. havi betéti kamatot

(1.513 eFt), 2011. évet illető Széchenyi Kártya ügyintézési díjat (762 eFt), gyakorlati képzőhely ellenőrzési támogatást (525 eFt), Regionális Fejlesztési és Képzési Bizottsági támogatást (569 eFt), vizsgadelegálási támogatást (108 eFt), gyakorlati szintvizsga támogatást (783 eFt), Magyar Államkincstári támogatást 2011. évben történt gyermekszületés miatt az apának járó szabadságra vonatkozó munkáltatói kifizetés miatt 51 eFt), és építészeti regisztrációs díjat (83 eFt) tartalmaz.

Itt kerütek elszámolásra továbbá a 2011-ben kifizetett, de 2012.évre vonatkozó folyóirat, szaklap előfizetési díjak 209 eFt értékben és a foglalkoztatás egészségügyi szolgáltatás 2011.évi díja 79 eFt értékben.

A kamara bevételeinek tevékenységek szerinti megbontását a 2011.évi költségvetés teljesítéséről készült beszámoló tartalmazza.

A bevételek elérése érdekében felmerült ráfordítások elszámolása után a tárgyévi eredmény – 32.822 eFt.

Az egyszerűsített éves számolót Dobos Katalin regisztrált mérlegképes könyvelő állította össze. PM.eng.szám: 127360.

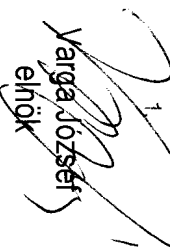
A könyvvizsgáló Dr.Békési József (B és P KFT. nyilvántartási szám: 000641, Dr.Békési József kamarai tagsági szám: 001420).

Az egyszerűsített éves beszámoló aláírására jogosult: Varga József elnök.

Kaposvár, 2012. március 31.

ELNÖKI KÉREKEDÉLMI ÉS IPRKAMARA

7400 Kaposvár, Anna u. 6,
Adószám: 18761755-2-14


1
Varga József
elnök

B és P Könyvvizsgáló, Adó- és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
7400. Kaposvár, Teleki u. 22. /1/.
Cg. 14-09-301536

Független könyvvizsgálói jelentés

A Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara Ellenőrző Bizottsága részére

Az egyszerűsített éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a **Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara** mellékelt **2011. évi egyszerűsített éves beszámolójának** a Könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2011. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 408 023 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -32 822 E Ft (vesztéség)** –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékok szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló Kamara általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Kamara belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok elegendő és megfelelő alapot nyújtnak a könyvvizsgálói záradéknk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a **Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara** egyszerűsített éves beszámolóját, annak részeit és tételait, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. **Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló a Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.**

B és P Kft.

KÖNYVVIZSGÁLÓ

Adó- és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
7400 Kaposvár, Teleki u. 22. /1/1.
Adószám: 11233747-3-14

Kaposvár, 2012. március 31.

dr. Békési József

B és P Kft.

7400 Kaposvár, Teleki u. 22. /1/1.

MK VK nyilvántartási szám: 000641

dr. Békési József

MK VK nyilvántartási szám: 001420