

A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Törvényszék:

14 Kaposvári Törvényszék

Tárgyév:

2 0 1 2

Beküldő adatai

Előtag	Családi név	Első utónév	További utónevek
Viselt név:	Dobos	Katalin	
Születési név:	Hortváth	Katalin	
Anyja neve:	Szerényi	Ilona	
Születési ország neve:	Magyar		
Születési település neve:	Kaposvár		
Születési ideje:	1 9 5 8 - 0 4 - 1 4		

Szervezet neve:

Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara

Szervezet székhelye:

Irányítószám: 7 4 0 0

Település:

Kaposvár

Községterület neve:

Anna

Községterület jellege:

utca

Házszám:

6

Lépcsőház:

Emelet:

Alföld:

Bejegyző határozat száma:

K T P K . 6 0 1 6 8 / 1 9 9 4 / 0 1

Nyilvántartási szám:

1 4 / 0 2 / 1 4 8 6

Szervezet adószáma:

1 8 7 6 1 7 5 5 - 2 - 1 4

Képviselő neve:

Varga József

SOMOGYI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA

7400 Kaposvár, Anna u. 6.

Adószám: 18761755-2-14

Képviselő aláírása:

Keltezés:

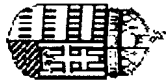
Kaposvár 2 0 1 3 - 0 4 - 1 9

Kioldító verzió:2.49.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.24 14.53.18

RL 7401 013 334 811 4

2013.05.31. u R



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara

Az egyszerűsített éves beszámoló mérlege		(Adatok ezer forintban.)	
	Előző év	Előző év helyesbítése	Tárgyév
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
A. Befektetett eszközök	51 287		46 163
I. Immateriális javak	1 384		1 753
II. Tárgyi eszközök	7 799		7 880
III. Befektetett pénzügyi eszközök	42 104		36 530
B. Forgóeszközök	349 843		382 270
I. Készletek	247		391
II. Követelések	12 230		7 729
III. Értékpapírok			28 419
IV. Pénzeszközök	337 366		345 731
C. Aktív időbeli elhatárolások	6 893		13 009
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	408 023		441 442
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
D. Saját tőke	396 952		421 056
I. Induló tőke/legyzett tőke	429 774		396 952
II. Tőkeváltozás/eredmény			
III. Lekötött tartalék			
IV. Értékelési tartalék			
V. Tárgyévi eredmény alaptevékenységből	-32 822		24 104
VI. Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből			
E. Céltartalékok			
F. Kötelezettségek	10 154		12 851
I. Hátrasorolt kötelezettségek			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	10 154		12 851
G. Passzív időbeli elhatárolások	917		7 535
FORRÁSOK ÖSSZESEN	408 023		441 442

Kiadó verzió:2.49.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.24 14.53.18



A kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara

	Alaptevékenység		Vállalkozási tevékenység		Összesen	
	előző év	előző év helyesbítése	tagyev	előző év helyesbítése	előző év helyesbítése	tagyev
1. Értékesítés nettó árbevétele	14 016		13 798		14 016	13 798
2. Aktivált saját teljesítmények értéke						
3. Egyéb bevételek	119 947		204 263		119 947	204 263
- tagdíj, alaptóló kapott befizetés	49 213		114 895		49 213	114 895
- támogatások	62 742		89 368		62 742	89 368
- adományok						
4. Pénzügyi műveletek bevételei	29 287		29 767		29 287	29 767
5. Rendkívüli bevételek						
ebből:						
- alaptóló kapott befizetés						
- támogatások						
A. Összes bevétel (1+2+3+4+5)	163 250		247 828		163 250	247 828
ebből: közhasznú tevékenység bevételei						
6. Anyagjellegű ráfordítások	54 884		66 832		54 884	66 832
7. Személyi jellegű ráfordítások	132 647		140 714		132 647	140 714
ebből: vezető tisztviselők jutatai	30 014		21 041		30 014	21 041
8. Értékcsökkenési leírás	2 306		3 807		2 306	3 807
9. Egyéb ráfordítások	240		3 994		240	3 994
10. Pénzügyi műveletek ráfordításai	3		15		3	15

Kitöltő verzió:2.49.0 Nyomtatvány verzió:1.6

Nyomtatva: 2013.04.24 14.53.18



A Kettős könyvvitelt vezető egyéb szervezet
egyszerűsített beszámolója és közhasznúsági melléklete

PK-142

Szervezet neve:

Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara

Az egyszerűsített éves beszámoló eredmény-kimutatása 2.

(Adatok ezer forintban.)

	Alaptevékenység			Vállalkozási tevékenység			Összesen		
	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév	előző év	előző év helyesbítése	tárgyév
11. Rendkívüli ráfordítások	5 992		8 362				5 992		8 362
B. Összes ráfordítás (6+7+8+9+10+11)	196 072		223 724				196 072		223 724
ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai									
C. Adózás előtti eredmény (A-B)	-32 822		24 104				-32 822		24 104
12. Adóztatási kötelezettség									
D. Adózott eredmény (C-12)	-32 822		24 104				-32 822		24 104
13. Jovahagyott osztalek									
E. Tárgyévi eredmény (D-13)	-32 822		24 104				-32 822		24 104
Tájékoztató adatok									
A. Központi költségvetési támogatás	60 627		81 121				60 627		81 121
B. Helyi önkormányzati költségvetési támogatás									
C. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	2 115		8 247				2 115		8 247
D. Normatív támogatás									
E. A személyi jövedelamadó meghatározott részének adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján kiutalt összeg									
F. Közforgalmi bevételek									

Az adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Könyvvizsgálói záradék

Igen

Nem

Kitöltő verzió: 2.49.0 Nyomtatvány verzió: 1.6

Nyomtatva: 2013.04.24 14.53.19

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
A 2012.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 érdekképviselés.

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

Az egyszerűsített éves beszámoló a kormányrendelet 4.sz. melléklete szerinti mértégből 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 különbözőzeteként nettó értékben szerepelnek.
- A befektetett pénzügyi eszközök adott kölcsönből és részesedésből állnak. Az adott kölcsön a SKIK NONPROFIT KFT.-nek nyújtott kölcsön összegét tartalmazza. Befektetesként való minősítését az indokolja, hogy a kölcsön időtávja nem meghatározott, a kölcsön folyósításáról a SKIK Elnöksége E.41.(1996.08.27.)számon határozott.
- A számviteli törvény és a 224/2000. (XII.19.) kormányrendeletben foglaltak szerint a követelések értékelése értékesítés elszámolását indokolja.
A tagsággal kapcsolatos követelésállomány minősítése vevőnként és számlánként tételiesen történik, a 2011.XII.31-ét megelőzően keletkezett és 2012.XII.31-én még fennálló követelésekre vonatkozóan. Az értékesítés nyitóállománya 13.282 eFt volt, csökkenésként, melyet egyrészt a felszámolási eljárások befejeződése okozott 1.640 eFt került lekönnyelésre, másrészt a korábban értékvesztéssel elszámolt tételek pénzügyi teljesülése miatt 2.022 eFt került jóváírásra, a vevő állomány tételes értékelése következtében új képzés miatt 3.653 e Ft került lekönnyelésre, így a záró állomány 13.273 eFt-ot tett ki.

Tárgyi eszközök állomány-változása

Megnevezés:	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
11. Immaterialis javak	1.384	973	604	1.753
14. Tárgyi eszközök	7.799	3.284	3.203	7.880
Összesen:	9.183	4.257	3.807	9.633

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 2012.év során 71.299 eFt bérköltség került elszámolásra 24 fő alkalmazott vonatkozásában. Ebből 4 fő részmunkaidőben, 20 fő teljes munkaidőben dolgozott. Az átlagbér 248 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	4.642
SKIK Kft kamat tartozása	2.972
Egyéb	115
Összesen:	7.729

A kamara kötelezettségei (eFt-ban)

-Regisztrációs díjak	1.178
- Szállítók	462
- Önkéntes nyugdíjpénztár	252
- ATA óvadék	237
- SZJA	1.473
- Bérjárulékok	3.392
- ÁFA	357
- Önkéntes egészségpénztár	216
-12.havi bérek és egyéb kif.	5.255
-leltítés	29
ÖSSZESEN:	12.851

A kamaránál választott könyvvizsgáló és 5 tagú ellenőrző bizottság működik. A könyvvizsgáló 318 eFt díjazásban részesült, az EB elnök tevékenységéért 336 eFt tiszteletdíjat kapott, az EB. tagok feladatukat ellenszolgáltatás nélkül végezték.

A passzív időbeli elhatárolás mérleg sor összetevői az alábbiak:

	Érték: eFt-ban
-2012.évi építőip.tám.fel nem használt része	121
-12.havi reklám költség	106
-12.havi kiküldetési költségek	72
- Telefon költség	142
- MKIK tagdíj	1.351
- Szakértői díj	437
- Bankköltség	75
- Postaköltség	584
- 12. havi irodabérlési díj	63
-támogatásb. besz.eszk.még el nem szám.écs	4.584
ÖSSZESEN:	7.535

Fenti költségek 2012.évet terhelik, de 2013-ban kerültek leszámításra és kifizetésre.

Az aktív időbeli elhatárolás mérleg sor összetevői az alábbiak:

	Érték: eFt-ban
-12. havi tanulószződés kötési támogatást	2.223
-12. havidolgozói telefon költségtérítés	26
-12. havi betéti kamat	1.154
-12. havi Széchenyi Kártya ügyintézési díj	613
-12. havi gyak. képzőhely ell. támogatás	513
-12. havi Megyei Fej. és Képzési Biz. támogatás	1.114
-12. havi vizsgadelegálási támogatás	113
-12. havi gyakorlati szintvizsga támogatás	1.056
-12. havi szakma kiváló tanulója támogatás	208
-12. havi pályaaorientációs támogatás	712
-Építésiügyi regisztrációs díj 2012. évi bevétele	132
-Quaestor államkötvény 2012. évi bevétele	1.613
-IPA „ szántóföldtől az asztalig pály. bev. 2012.	2.801
-Külgazdasági támogatás 2012. évi bevétele	410
-2013. évi folyóirat, szaklap előfizetési díj	235
-2013. évi foglalk. egészségügyi szolgált. díj	86
ÖSSZESEN:	13.009

A kamarara bevételeinek tevékenységek szerinti megbontását a 2012.évi költségvetés teljesítéséről készült beszámoló tartalmazza.

A bevételek elérése érdekében felmerült ráfordítások elszámolása után a tárgyévi eredmény 24.104 eFt.

Az egyszerűsített éves számolót Dobos Kataiain 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, 2013. április 19.

SOMOGYI KERESKEDELMI ÉS IPARKAMARA

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


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 2012. évi egyszerűsített éves beszámolójának** a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 441 442 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 24 104 E Ft (nyereség) –**, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemét és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal 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 Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfelleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, 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 könyvvizsgálói bizonyítékok szerzeni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak 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 mérlegetli, hogy olyan könyvvizsgálói 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 megfeleltetésének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Somogyi Kereskedelmi és Iparkamara 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi és helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Kaposvár, 2013. április 19.



Könyvvizsgáló, Adó- és Pénzügyi Tanácsadó Kft.
7400 Kaposvár, Teleki u. 22. /1/.
Adószám: 1728747-2-14

dr. Békesi József

B és P Kft.

7400 Kaposvár, Teleki u. 22. /1/.

MKVK nyilvántartási szám: 000641


dr. Békesi József

MKVK nyilvántartási szám: 001420