

1 8 4 5 3 6 1 6 9 1 1 1 5 4 1 0 6

Statistikai számjel vagy adószám

KÖZTESTÜLET MEGNEVEZÉSE: **Csongrád Megyei Kereskedelmi és Iparkamara**  
 KÖZTESTÜLET CÍME: Szeged, Párizsi krt 8-12.

**AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ KETTŐS  
 KÖNYVVITELT VEZETŐ EGYÉB SZERVEZETNÉL  
 2012. december 31.**

Adatok ezer Ft-ban

Sor- a	A tétel megnevezése b	Előző év c	2012.év b
	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)</b>		
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>	<b>404 568</b>	<b>408 733</b>
I.	Immateriális javak	506	7 735
II.	Tárgyi eszközök	398 559	395 495
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	5 503	5 503
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>360 216</b>	<b>454 584</b>
I.	Készletek	47	47
II.	Követelések	51 788	55 272
III.	Értékpapírok	246 722	312 642
IV.	Pénzeszközök	61 659	86 623
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>3 939</b>	<b>3 392</b>
	<b>Eszközök összesen</b>	<b>768 723</b>	<b>866 709</b>
	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)</b>		
<b>D.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>718 645</b>	<b>788 021</b>
I.	Induló tőke/Jegyzett tőke	10 006	10 006
II.	Tőkeváltozás/Eredmény	701 328	708 639
III.	Lekötött tartalék		
IV.	Értékelési tartalék		
V.	Tárgyévi eredmény alaptervekenységből	11 092	73 140
VI.	Tárgyévi eredmény vállalkozási tevékenységből	-3 781	-3 764
<b>E.</b>	<b>Céltartalékok</b>		
<b>F.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>45 905</b>	<b>70 333</b>
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	45 905	70 333
<b>G.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>4 173</b>	<b>8 355</b>
	<b>Források összesen</b>	<b>768 723</b>	<b>866 709</b>

Keltezés: Szeged, 2013. január 31.

T. - ok -  
 Köztestület vezetője



1 8 4 5 3 6 1 6 9 1 1 1 5 4 1 0 6

Statistikai számjel vagy adószám

KÖZTESTÜLET MEGNEVEZÉSE: **Csongrád Megyei Kereskedelmi és Iparkamara**  
 KÖZTESTÜLET CÍME: Szeged, Párizsi krt 8-12.

**AZ EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ EREDMÉNYKIMUTATÁSA KETTŐS KÖNYVVITELT VEZETŐ  
 EGYÉB SZERVEZETNÉL**  
 2012. december 31.

Adatok ezer Ft-ban

Sor- szám:	A tétel megnevezése	Bázis 2011. év			Tárgy 2012. év		
		Alap- tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen	Alap- tevékenység	Vállalkozási tevékenység	Összesen
1.	Értékesítés nettó árbevétele	26 948	14 209	41 157	25 501	12 369	37 870
2.	Aktivált saját teljesítmények értéke						
3.	Egyéb bevételek	144 208		144 208	266 363		266 363
	ebből:						
	- támogatások	131 658		131 658	149 650		149 650
	= alapítói						
	= központi költségvetési	72 246		72 246	84 602		84 602
	= helyi önkormányzati						
	= egyéb	59 412		59 412	65 048		65 048
4.	Pénzügyi műveletek bevételei	15 359	866	16 225	24 916	834	25 750
5.	Rendkívüli bevételek	1 160		1 160	4 036		4 036
	ebből:						
	- támogatások	1 160		1 160	4 036		4 036
	= alapítói						
	= központi költségvetési	362		362	928		928
	= helyi önkormányzati	417		417	194		194
	= egyéb	17		17	2 914		2 914
6.	Tagdíjak	72 406		72 406	62 427		62 427
<b>A.</b>	<b>Összes bevétel (1±2+3+4+5+6)</b>	<b>260 081</b>	<b>15 075</b>	<b>275 156</b>	<b>383 243</b>	<b>13 203</b>	<b>396 446</b>
7.	Anyagjellegű ráfordítások	80 505	5 873	86 378	101 113	7 128	108 241
8.	Személyi jellegű ráfordítások	137 769	7 068	144 837	161 014	4 398	165 412
9.	Értékcsökkenési leírás	6 328	3 870	10 198	9 463	4 797	14 260
10.	Egyéb ráfordítások	23 969	2 034	26 003	37 888	635	38 523
11.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	9	0	9	329	5	334
12.	Rendkívüli ráfordítások	409	11	420	296	4	300
<b>B.</b>	<b>Összes ráfordítás</b>	<b>248 989</b>	<b>18 856</b>	<b>267 845</b>	<b>310 103</b>	<b>16 967</b>	<b>327 070</b>
<b>C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (A-B)</b>	<b>11 092</b>	<b>-3 781</b>	<b>7 311</b>	<b>73 140</b>	<b>-3 764</b>	<b>69 376</b>
<b>I.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>						
<b>D.</b>	<b>Jóváhagyott osztalék</b>						
<b>E.</b>	<b>Tárgyévi eredmény (C-I-D)</b>	<b>11 092</b>	<b>-3 781</b>	<b>7 311</b>	<b>73 140</b>	<b>-3 764</b>	<b>69 376</b>

Keltetés: Szeged, 2013. január 31.

*T. O.*  
 Köztestület vezetője



**Csongrád Megyei Kereskedelmi és Iparkamara**  
**Kiegészítő melléklete a**  
**2012. december 31-ével végződő évre**



**TARTALOMJEGYZÉK**

**I Általános rész**

1	A köztestület bemutatása	2
1.1	Általános adatok	2
1.2	Tevékenységi kör	2
2	A számviteli politika fő vonásai	2
2.1	A számviteli politika célja	2
2.2	A beszámoló típusa, a könyvvezetés rendszere és módja	2
3	Vagyoni, pénzügyi helyzet bemutatása	3
3.1	Vagyoni helyzet alakulásának bemutatása	3
3.2	Összefoglalás a Társaság pénzügyi helyzetéről	4

**II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések** **4**

1.1	Tételes kiegészítések	4
1.1.1	Tárgyi eszközök	4
2.1	Befektetett pénzügyi eszközök	5
2.1.1	Részesedések	5
2.1.2	Tartós részesedések értékvesztése	5
2.2	Követelések	5
2.3	Értékpapírok	6
2.4	Pénzeszközök	6
2.5	Időbeli elhatárolások	6
2.6	Saját tőke változása	7
2.7	Kötelezettségek	7
2.7.1	Hosszú és rövid lejáratra kapott kölcsönök és hitelek állományának alakulása	7
2.7.2	Rövid lejáratú kötelezettségek	7

**III. Tájékoztató kiegészítések** **8**

1	Az Elnökség és az Ellenőrző Bizottság díjazása	8
2	Alkalmazottak létszáma, bérköltsége	8
3	Társasági adó levezetése és a társasági adóalapot módosító tételek	9
4	Folyamatban lévő peres ügyek	9
5	Kapott támogatások	9

## **I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**

### **1. A köztestület bemutatása**

#### **1.1. Általános adatok**

A köztestület neve: Csongrád Megyei Kereskedelmi és Iparkamara (továbbiakban CSMKIK)

Székhelye: 6721 Szeged, Párizsi krt. 8-12.

A Társaság alapító okiratának kelte: 1994. november 4.

Bírósági bejegyzés száma és kelte: Csongrád Megyei Bíróság Pk.60.170/1994/2 Szeged, 1994. november 23.

Alaptőke: 10.006.000 Ft

A köztestület időtartama: határozatlan

Üzleti év: megegyezik a naptári évvel

Auditor cég neve, címe: Angelus '93 Kft., 6722 Szeged, Tábor u. 7/b.

Könyvvizsgáló neve, kamarai tagsági száma: Angyal Lajos 000466

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy neve, regisztrációs száma: Bálint Ferencné, 129152

A CSMKIK hirdetményeinek közzétételi helye: társaság honlapja: [www.csmkik.hu](http://www.csmkik.hu)

A Társaság képviselőjére jogosult személy(ek): Nemesi Pál

A képviselőre jogosult személy(ek) lakcíme: 6726 Szeged, Töltés u. 48.

A képviselőre jogosult személy(ek) beosztása: elnök

Tevékenységi kör: 9411 Vállalkozói, munkaadói érdekképviselő – fő tevékenység

Beszámolóhoz kapcsolódó internetes elérhetőség: [www.csmkik.hu](http://www.csmkik.hu)

A Társaság a Számviteli törvény előírásai szerint könyvvizgálatra kötelezett.

#### **1.2. Tevékenységi kör**

A CSMKIK az 1999. évi CXXI. törvény alapján végzi tevékenységét.

## **2. A számviteli politika fő vonásai**

### **2.1. A számviteli politika célja**

A CSMKIK számviteli politikájának célja, hogy mindazon kérdésekben rendelkezzen, amelyet a számviteli törvény a gazdálkodó döntési jogkörébe és felelősségébe utal. A számviteli politikában, mint belső szabályzatban foglaltak végrehajtása biztosítja a CSMKIK valós vagyoni, jövedelmezőségi és pénzügyi helyzetének bemutatását.

### **2.2. A beszámoló típusa, a könyvvezetés rendszere és módja**

A CSMKIK a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettséginek sajátosságairól szóló 224/2000. (XII.19.) Kormány rendelet előírásai alapján készíti el beszámolóját.

A CSMKIK a 224/2000.(XII. 29.) Kormány rendelet 6. § (7) bekezdése szerinti egyszerűsített éves beszámolót készít. A beszámoló a rendelet 4. sz. melléklete szerinti mérlegből és a rendelet 5. sz. melléklete szerinti eredmény kimutatásból áll. A könyvvizetés a kettős könyvvitel rendszerében történik.

A CSMKIK a könyveit a Sztv. és az általános számviteli elvek szerint vezeti. Az egyszerűsített éves beszámoló összeállítása érdekében a Társaság a mérlegsémához igazodó számlarendet alkalmaz.

A költségek könyvelése elsődlegesen az 5-ös számlaosztályban – költség nemek szerint - történik.

A mérleg fordulónapja december 31., a mérlegkészítés napja tárgyévet követő év január 31.

A CSMKIK a mérleget és az összköltség eljárással készülő eredmény kimutatást is az "A" változat szerint készíti el.

### 3. Vagyoni, pénzügyi helyzet bemutatása

#### 3.1. Vagyoni helyzet alakulásának bemutatása

#### A vagyoni helyzetet jellemző főbb mutatók

Mutató megnevezése, számítása	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.	Index (%)
<b>Vagyoni struktúra</b>			
Tartósan befektetett eszközök aránya (%) Befektetett eszközök értéke/Összes eszköz értéke	52,7	47,2	89,6
Forgóeszközök aránya (%) Forgóeszközök értéke/Összes eszköz értéke	46,9	52,5	112,0
<b>Tőkestruktúra</b>			
Tőkeellátottság (%) Saját forrás/Összes forrás	93,5	91,0	97,4
Eladósodottsági mutató Hosszú lejár.kötelezetts./Saját tőke+hosszú lejár. köt.	0	0	0
A tőke szerkezete (%) Idegen tőke/Összes forrás	0	0	0

A CSMKIK mérleg főösszege 2012. december 31-én 866.709 ezer Ft volt, ez 12,7 %-os növekedést jelent a bázis évhez képest. A befektetett eszközök értéke 1 %-kal míg, a forgóeszközök értéke 26,2%-kal emelkedett 2012. év folyamán. A növekedést az értékpapír- és a pénzállomány növekedése okozta. Az aktív időbeli elhatárolások állománya 13,9 %-kal csökkent, mivel a korábbi évvel ellentétben a pályázati támogatások nem tették szükségessé.

A mérleg szerinti eredmény a tárgyévben 69.376 ezer Ft volt szemben a bázis évi 7.311 ezer Ft-os értékével. Ennek hatására a CSMKIK saját tőkéje 69.376 ezer Ft-tal emelkedett a 2012. évben. A CSMKIK-nak hátrasorolt és hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek, a rövid lejáratú kötelezettségei 24.428 ezer Ft-tal növekedett a befolyt de el nem számolt támogatások miatt. A passzív időbeli elhatárolások 4.182 ezer Ft-tal növekedtek. A CSMKIK-nak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs, idegen tőkével nem rendelkezik.

### 3.2. Összefoglalás a Társaság pénzügyi helyzetéről

A pénzügyi helyzet alakulását jellemző főbb mutatók

Mutató megnevezése, számítása	Előző év 2011.	Tárgyév 2012.	Index (%)
Pénzhányad (gyorsráta mutató)	1,34	1,23	91,8
Pénzeszköz/rövid lejáratú kötelezettség			
Mobilizálható eszköz aránya (likviditási gyorsráta)	7,85	6,46	82,4
Pénzeszköz+követelés+értékpapír / rövid lejáratú kötelezettség			
Forgóeszközök aránya (%)	7,85	6,46	82,3
Forgóeszközök értéke/ rövid lejáratú kötelezettség			
Forgótőke aránya (%)	93,5	91,0	97,4
Saját forrás/Összes forrás			
Vevők futamideje	66,575	3,234	4,86
Vevőállomány (lejárt esedékességű)/1 napra jutó árbevétel(ért. nettó árbev.+tagdíj)			

A likviditási gyorsráta mutató romlása abból adódik, hogy jelentősen nőtt a rövid lejáratú kötelezettségek összege a befolyt, de el nem számolt támogatások miatt. A vevők futamideje jelentősen csökkent, ami a be nem fizetett tagdíjak arányának csökkenésével magyarázható.

## II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

### 1.1. Tételes kiegészítések

#### 1.1.1. Tárgyi eszközök

2012. évben a kamara eszközállománya 18.900 ezer Ft-tal bővült. A beszerzett eszközök tételesen az 1. számú mellékletben kerültek bemutatásra.

A beszerzett eszközök az arányosítással megállapított le nem vonható ÁFÁ-t nem tartalmazzák.

Értékcsökkenés elszámolás:

A kamara 2001. január 1-től érvényes számviteli szabályzata szerint az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a maradványértékkel csökkentett bekerülési érték alapján lineáris módszerrel számolja el.

A 200.000,- Ft egyedi bekerülési értéket meghaladó immateriális javak és tárgyi eszközök esetében a várható élettartamot, és ezen keresztül a leírási kulcsot – műszaki, gazdasági paraméterek alapján - egyedileg állapítjuk meg. Ezen eszközökre 2012. évben 11.458.630,- Ft értékcsökkenést számoltunk el.

A 200.000,- Ft egyedi beszerzési érték alatt a leírás a használatbavételkor egy összegben megtörténik. 2012. évben ennek összege 2.801.402,- Ft volt.

Terven felüli értékcsökkenést a Számviteli törvény által meghatározott esetekben számolunk el. 2012. évben nem számoltunk el terven felüli értékcsökkenési leírást.

## 2.1. Befektetett pénzügyi eszközök

### 2.1.1. Részesedések

A más vállalkozásban szerzett részesedések összegét a 4. sz melléklet részletezi. 2012. évben változás nem történt, sem új részesedést nem szerzett a CSMKIK, se nem értékesítette, vagy veszítette el a meglévőket.

### 2.1.2 Tartós részesedések értékvesztése

Tartós részesedéssel kapcsolatban 2012. évben értékvesztés elszámolásra nem került sor.

## 2.2 Követelések

A kamara **követelés** állományának összetételét mutatják az alábbi adatok:

- Vevő állomány:

-Vevő követelés	2.001 ezer Ft
- Tagdíj követelés	2.214 ezer Ft

- Egyéb követelések:

– Gazdaság-és Kereskedelem Fejlesztési Alapból tagok részére adott visszatérítendő kölcsön	46.881 ezer Ft
– Elszámolások a munkavállalókkal	68 ezer Ft
– Értékpapírokkal kapcs. követelés	3.949 ezer Ft
– Különféle egyéb követelések	160 ezer Ft

---

<b>Mérleg B/II. sor</b>	<b>55.272 ezer Ft</b>
-------------------------	-----------------------

A 2001. január 1-től érvényes számviteli politika szerint a követelések esetében év végén egyedi minősítés alapján döntünk a szükségessé váló leírásról az értékvesztés elszámolásáról. A minősítést kisösszegű követeléseknél azonos százalékkal végezzük el. Kis összegű követelésnek tekintjük a 100.000,- Ft egyedi érték alatti tételeket.

Év végén a fennálló tagdíj követelések értékelésre kerültek és a behajthatatlannak minősülő követelések leírása, valamint az értékvesztés elszámolása 2012. december 31-én megtörtént. A követelések leírása a számviteli és társasági adótörvényben foglaltak szerint történt.

Az erről készült feljegyzések a 2. sz. mellékletben találhatóak.

## 2.3 Értékpapírok

Az értékpapírok 312.642 ezer Ft-os állománya diszkont kincstárjegyekből és államkötvényekből tevődik össze. Részleteiben 3. sz mellékletben található.

## 2.4 Pénzeszközök

A pénzeszközök az alábbi elszámolási számlán és házi pénztárban lévő összegekből tevődik össze:

	Ft-ban
- Központi pénztár	265.620,-
- Hódmezővásárhelyi pénztár	1.855,-
- Szentese pénztár	12.220,-
- Makó pénztár	24.240,-
- Ügyfélszolgálat I. pénztár	19.998,-
- Valutapénztár EUR	140.499,-
- Valutapénztár GBP	40.951,-
- Valutapénztár SEK	992,-
- UniCredit Bank Zrt. elszámolási betét	8.240.243,-
- UniCredit Bank Zrt GFA+INNA elkülönített szla	4.161.056,-
- UniCredit Bank Zrt hitelkártya fedezeti számla	136.255,-
- UniCredit Bank Zrt Kamarai hj számla	668.478,-
- UniCredit Bank Zrt Jövő Energiája proj. elk. szla	2.811,-
- UniCredit Bank Zrt EUR EEN elkül. Szla	4.568.543,-
- Unicredit Bank Zrt HU-RO Klaszter elkü. Szla	22.965.473,-
- UniCredit Bank Zrt HU-SRB SMEINT elkül. Szla	4.604.109,-
- UniCredit Bank Zrt L. Mobilitas EUR elkül. Szla	5.331,-
- Átvezetési számla	151.300,-
- Volksbank Zrt. értékpapír számla	10.074.992,-
- Volksbank Zrt lekötött betét	30.532.326,-
- <u>Quaestor értékpapír számla</u>	<u>4.702,-</u>
Pénzeszközök összesen:	86.622.994,-

## 2.5 Időbeli elhatárolások

Időbeli elhatárolás címén az alábbi tételek kerültek könyvelésre:

a) aktív időbeli elhatárolás:

- értékpapírok időarányos hozama	2.424 ezer Ft
- napilapok, folyóiratok, közlönyök, egyéb előfiz. díjak	481 ezer Ft
- DCCA 2012. I. féléves díj	114 ezer Ft
- Megye Gazdaságáért díj (szobor)	258 ezer Ft
- <u>biztosítások</u>	<u>115 ezer Ft</u>

**Mérleg "C" sor**

**3.392 ezer Ft**



b) passzív időbeli elhatárolások:	
- telefon és internet díj	127 ezer Ft
- könyvvizsgálói díj	480 ezer Ft
- üzemeltetési díjak	1406 ezer Ft
- MKIK tagdíj	619 ezer Ft
- Céginformáció díja	29 ezer Ft
- Fénymásolás díja	87 ezer Ft
- Futár terjesztés díja	91 ezer Ft
- Posta ktg	166 ezer Ft
- Ügyvédi munkadíj	178 ezer Ft
- Üzemanyag ktg	82 ezer Ft
- lift karbantartás	28 ezer Ft
- Bérleti díj	577 ezer Ft
- Jutalom	2.588 ezer Ft
- Szocho	699 ezer Ft
- Enterprise Europe Network Támogatás 2010.	325 ezer Ft
- HU-SRB SMEINT támogatás	85 ezer Ft
- Innovációs Portfólió támogatás	286 ezer Ft
- LINK támogatás	207 ezer Ft
- Temes Egyetem támogatás	295 ezer Ft

---

**Mérleg "G" sor**

**8.355 ezer Ft**

## 2.6 Saját tőke változása

A saját tőke összege 788.021 ezer Ft, amely tartalmazza a 10.006 ezer Ft induló tőkét, a 708.639 ezer Ft tőkeváltozást és a 69.376 ezer Ft tárgyévi eredményt.

## 2.7 Kötelezettségek

### 2.7.1 Hosszú és rövid lejáratra kapott kölcsönök és hitelek állományának alakulása

A CSMKIK 2012-es gazdálkodási év egyensúlyának megvalósításához sem hosszú, sem rövid lejáratú kölcsönt és hitelt nem vett igénybe. Folyó évi kiadásait folyó évi bevételeiből fedezte.

### 2.7.2 Rövid lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek állománya 2012. 12. 31-én, amely a mérleg adataiból egyértelműen nem tűnik ki, az alábbi tételekből tevődik össze.

Belföldi szállítók	3.987 ezer Ft
Egyéb elszámolások munkavállalókkal	5 ezer Ft
SZJA	61 ezer Ft
Rehabilitációs hj	241 ezer Ft
Cégautóadó	26 ezer Ft
EHO 27 %-os	36 ezer Ft
ÁFA	1.267 ezer Ft

Nem rendezett regisztáricós díjak	5.204 ezer Ft
Letétbe helyezett ATA	1200 ezer Ft
Önkéntes tagokkal szembeni kötelezettség	1.021 ezer Ft
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	64 ezer Ft
Elszámolásra kapott pénzeszközök (támogatások)	57.171 ezer Ft
Letétbe helyezett összeg	50 ezer Ft
<b>Mérleg „F” sor</b>	<b>70.333 ezer Ft</b>

### III. Tájékoztató kiegészítések

#### 1. Az Elnökség, az Ellenőrző Bizottság és könyvvizsgáló díjazása

A 2012. évben - az előző évekhez hasonlóan - sem az Elnökség tagjai, sem az Ellenőrző Bizottság tagjai a kamarával kapcsolatos munkáért tiszteletdíjat nem vettek fel, feladatukat társadalmi munkaként látták el.

A könyvvizsgálat elvégzéséért fizetett könyvvizsgálói díj 2012-ben: 960.000,- Ft+Áfa.

#### 2. Alkalmazottak létszáma, bérköltisége

A kamaránál 2012. évben foglalkoztatott dolgozók átlagos statisztikai állományi létszáma 36 fő. Ebből 29 fő teljes munkaidőben és 7 fő részmunkaidőben került alkalmazásra. A munkaviszonyban foglalkoztatottak munkabére 95.659 ezer Ft, a megbízási díjak összege 16.132 ezer Ft volt.

Személyi jellegű egyéb kifizetések részletezése

- Munkáltatói táppénz hozzájárulás	12 ezer Ft
- munkába járással kapcsolatos költség	506 ezer Ft
- napidíjak	2.815 ezer Ft
- reprezentáció, üzleti vendéglátás	5.621 ezer Ft
- természetbeni juttatás adós	1.453 ezer Ft
- étkezési hozzájárulás	2.198 ezer Ft
-Cafetéria rendszer költségei	7.071 ezer Ft
Szép-Kártya	3.670 ezer Ft
Egészségpénztár munkáltatói hj	2.839 ezer Ft
Nyugdíjpénztár munkáltatói hj	400 ezer Ft
Iskola kezdési támogatás	161 ezer Ft
Internet díj	136 ezer Ft
- egyéb személyi jellegű kifiz	750 ezer Ft
<b>Összesen:</b>	<b>20.426 ezer Ft</b>

### 3. Társasági adó levezetése és a társasági adóalapot módosító tételek

Vállalkozási tevékenység adózás előtti eredménye	-3.764 ezer Ft
<hr/>	
Adóalap csökkentő korrekciós tételek	
Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés (Párizsi krt-i és Szilágyi u-i ingatlannal kapcsolatban)	9.577 ezer Ft
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi adóévekben adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	33 ezer Ft
Összes csökkentő tétel	9.610 ezer Ft
<hr/>	
Adóalap növelő korrekciós tételek	
Számviteli törvény szerint elszámolt értékcsökkenés (Párizsi krt-i és Szilágyi u-i ingatlannal kapcsolatban)	9.542 ezer Ft
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	0 ezer Ft
A behajthatatlan követelésnek nem minősülő, adóévben elengedett követelés	65 ezer Ft
Összes növelő tétel	9.607 ezer Ft
<hr/>	
<b>Korrigált adóalap</b>	<b>-3.767 ezer Ft</b>
Társasági adó	0 ezer Ft
Adómentesség	0 ezer Ft
<b>2012. évi adókötelezettség</b>	<b>0 ezer Ft</b>

### 4. Folyamatban lévő peres ügyek

A CSMKIK-nak 2012. december 31-én folyamatban lévő peres ügye nem volt.

### 5. Kapott támogatások

2012. évben a CSMKIK a következő támogatásokat realizálta:

	Ft
- Szakképzési tanácsadó hálózat működtetése	30.281.914,-
- Békéltető Testület működtetésének támogatása	12.359.328,-
- RFKB támogatása	8.792.100,-
- Temes Egyetem támogatás	3.191.115,-
- EEN hálózat támogatása	19.558.306,-
- Gyakorlati képzőhely kétszintű ellenőrzése	7.965.000,-
- MKIK-EEN támogatás	834.148,-
- Vizsgadelegálás támogatása	2.587.071,-
- Építőipari reg. ellenőrzés támogatása	605.000,-
- HU-RO Klaszter támogatás	23.131.002,-
- Innovációs portfólió támogatása	1.121.859,-
- Leonardo Mobilitás EUR támogatás	-17.526,-
- Innovációs munkatárs támogatás	505.182,-
- SZKTV Szakma-Sztár-Fesztivál támogatása	1.552.786,-
- HU-SRB Smeint támogatás	4.916.997,-

- Magyar-Szerb Klaszter támogatása	5.805.010,-
- MKIK Közlekedési Konferencia Támogatása	300.000,-
- HU-RO megújuló energia támogatás	1.400.834,-
- Szintvizsga támogatása	11.933.997,-
- Gate to Europe támogatás	1.761.749,-
- SZKTV támogatás	1.426.500,-
- Szerb JCOSEC támogatás	3.342.735,-
- Leonardo da Vinci Solaris támogatás	1.971.086
- LINK projekt támogatás	512.369,-
- EEN PACT támogatása	3.811.954,-
Összes elszámolt támogatás:	149.650.515,-

A CSMKIK a 2012-es évben kapott támogatásokat a számviteli törvénynek megfelelően számolta el. A támogatási szerződésekben meghatározott célokat teljesítette, a szakmai és az elszámolási feladatainak határidőben eleget tett.

Szeged, 2013. január 31.

*T. Oláh*  
Dr. Tráserné Oláh Zsuzsanna  
titkár



## 2012. évben beszerzett tárgyi eszközök

Nyilvántartási szám	Megnevezés	Üzembe helyezés időpontja	Darab	Bruttó érték
12/01/RAD	Olajradiátor	2012.02.08	1	7 873
12/02/RAD	Olajradiátor	2012.02.08	1	7 873
12/03/SIM	SIM kártya	2012.02.22	1	1 063
12/04/TEL	Telefon Nokia 100/SL	2012.02.22	1	4 181
12/05/SIM	SIM Kártya	2012.02.22	1	0
12/06/TEL	Telefon Panasonic KX-TS500	2012.03.20	1	4 369
12/07/TEL	Telefon Panasonic KX-TS500	2012.03.20	1	4 369
12/08/SZG	Számítógép nLOGOIC	2012.03.28	1	184 468
12/09/SZG	Számítógép nLOGIC	2012.03.28	1	184 468
12/10/MON	Monitor Samsung 21,5" S22B300B	2012.03.28	1	43 497
12/11/MON	Monitor Samsung 21,5" S22B300B	2012.03.28	1	43 497
12/12/PKAZ	Pénzeskazetta	2012.03.09	1	2 756
12/13/TEL	Telefon Nokia C2-01/SL	2012.04.19	1	13 900
12/14/TEL	Telefon Nokia C2-01/SL	2012.04.19	1	13 900
12/15/TEL	Telefon Nokia C2-01/SL	2012.04.19	1	10 945
12/16/ÁSÓ	Ásó	2012.04.19	1	2 614
12/17/TEL	Telefon Nokia C2-01/SL	2012.04.20	1	10 945
12/18/TEL	Telefon Nokia C2-01/SL	2012.04.20	1	10 945
12/19/LÉP	Beléptető rendszer	2012.04.26	1	39 370
0161/2012	Szilágyi u. 5.Irodaház	2012.04.26	1	521 910
12/20/AUTO	Skoda Octavia Clever 1.4 TSI	2012.05.18	1	5 057 184
12/21/SZG	Számítógép	2012.05.31	1	130 933
12/22/MON	Monitor LG 19"	2012.06.11	1	29 620
12/23/NOT	Notebook Fujitsu Lifebook	2012.06.11	1	210 058
12/24/TV	TV LG 42LV355C 42"	2012.06.11	1	209 131
12/25/TV	TV LG 42LV355C 42"	2012.06.11	1	209 131
12/26/SZG	Számítógép Exicom nLogic 03	2012.06.11	1	188 404
12/27/SZG	számítógép Exicom nLogic 03	2012.06.11	1	188 404
12/28/MON	Monitor Samsung S22B300N	2012.06.11	1	41 453
12/29/MON	Monitor samsung S22B300N	2012.06.11	1	41 453
12/30/ÁLL	Állvány Prospektustartó	2012.06.12	1	10 900
12/31/TEL	Telefon Panasonic KX-TS500	2012.06.25	1	3 655
12/32/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	1	19 606
12/33/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	1	19 606
12/34/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/35/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/36/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/37/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/38/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/39/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/40/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/41/SZÉK	Forgószek Synergos LX	2012.07.31	3	19 606
12/42/SEP	seprőgép	2012.07.31	3	12 594
12/43/MOP	BONA Spray mop	2012.08.13	3	8 661
12/44/HÛT	hűtő Zanussi ZRA726CW	2012.08.22	3	50 990
12/45/HÛT	hűtő Zanussi ZRA726CW	2012.08.22	3	50 990
12/46/BÁR	aluminium bárasztal	2012.08.22	3	7 390

12/47/VÍZF	vízforraló Philips HD	2012.08.22	3	6 298
12/48/SÜT	gofri/szendvics sütő Tefal SW	2012.08.22	3	11 023
12/49/SZÁ	Zsebszámológép Sencor Sec 261	2012.09.05	1	1 181
12/50/SZÁ	Zsebszámológép Sencor Sec 261	2012.09.05	1	1 181
12/51/SZÁ	Zsebszámológép Sencor Sec 261	2012.09.05	1	1 181
12/52/KON	Irodai konténer	2012.09.14	1	26 800
12/53/KON	Irodai konténer	2012.09.14	1	26 800
12/54/KON	Irodai konténer	2012.09.14	1	26 800
12/55/KON	Irodai konténer	2012.09.14	1	26 800
12/56/SZG	Számítógép Exicom nLogic PC	2012.09.26	3	188 582
12/57/MON	Monitor Samsung 22" S22B300N	2012.09.26	3	34 925
12/58/NOT	Notebook Fujitsu Lifebook A532	2012.09.26	3	223 520
12/59/POR	porszívó Samsung SC 5670	2012.10.15	1	15 747
12/60/WIN	Külső adattároló HDD WD 500GB	2012.10.31	1	14 420
12/61/NOT	Notebook Samsung NP300E5C	2012.11.15	1	298 437
12/62/GPS	GPS Navigációs rendszer	2012.11.22	1	29 055
12/63/ADAT	HDD Külső adattároló	2012.11.28	1	16 535
12/64/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/65/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/66/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/67/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/68/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/69/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/70/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/71/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/72/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/73/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	14 000
12/74/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	17 780
12/75/ASZ	Asztal	2012.12.13	1	17 780
12/76/SZEK	Szekrény	2012.12.13	1	34 000
12/77/IRAT	Irattartó szekrény	2012.12.13	1	59 900
12/78/ÁLL	Fényképezőgép állvány HAMA St.	2012.12.17	1	4 874
12/79/TEL	Telefon NOKIA 113/SL BLACK	2012.12.18	1	13 900
12/80/TEL	Telefon NOKIA 113/SL BLACK	2012.12.18	1	13 900
12/81/TEL	Telefon NOKIA 113/SL BLACK	2012.12.18	1	13 900
12/82/KO	Kocsi összecusukható Fairline	2012.12.18	1	9 988
12/83/REF	Reflektor Walimex Daylingth	2012.12.19	1	29 126
12/84/SER	Szerver HW-IBMX3200	2012.12.20	1	551 500
12/85/SER	Szerver HW-IBMX3200	2012.12.20	1	568 100
12/86/NET	Netgear Ready NAS PRO	2012.12.20	1	321 400
12/87/NET	Netgear Ready NAS PRO	2012.12.20	1	321 400
12/88/DGS	HW-Linksys Switch 8 port-os GB	2012.12.20	1	10 700
12/89/PEAS	PEAS integrált váll. ir.rendsz	2012.12.20	1	7 607 300
12/90/MON	Monitor Samsung 22" S22B300N	2012.12.21	1	36 208
12/91/SZG	Számítógép konfiguráció	2012.12.21	1	95 250
12/92/SZG	Számítógép Konfiguráció	2012.12.21	1	75 000
12/93/SZG	Számítógép konfiguráció	2012.12.21	1	75 000
12/94/SZG	Számítógép konfiguráció	2012.12.21	1	75 000
12/95/SZG	Számítógép	2012.12.21	1	75 000
12/96/VIL	Infrás fénnyvető imp. 300/500W	2012.12.21	1	5 346
12/97/BAR	Bárszék	2012.12.17	1	7 866
12/98/ZSUR	Zsúrkocsi	2012.12.17	1	11 016
	összesen			18 900 473



## Leírás és értékvesztés elszámolása 2012. év

### Önkéntes tagdíj leírás

Megszűnt (cégjegyzékből törölt, vállalkozói igazolványt visszaadott) vállalkozások tagdíja	0 Ft
Tagdíjnemfizetés miatt	5.244.028 Ft
<b>Önkéntes tagdíjleírás összesen</b>	<b>5.244.028 Ft</b>

### Szolgáltatási díj hátralék leírás

Felszámolás alatt álló, megszűnt, el nem ismert rendezvény részvételi díj leírás	0 Ft
<b>Szolgáltatási díj hátralék leírás összesen</b>	<b>0 Ft</b>

<b>Egyéb vevő követelés</b> (kisösszegű, terembérlet, rendezvény részvételi díj, hirdetési díja)	<b>65.159 Ft</b>
--	------------------

<b>8691 főkönyvi számlán követelés leírás összesen</b>	<b>5.309.187 Ft</b>
--	---------------------

### Önkéntes tagdíj értékvesztés elszámolás

#### 2008. évi tagdíj

<b>2011. év december 31. én fennálló 2008. évi tagdíjhátralék</b>	730.318 Ft
2012. évben befizetett 2008. évi tagdíj	150.000 Ft
2012. évben leminuszolt 2008. évi tagdíj	0 Ft
2012. évben leírt 2008. évi tagdíj	287.688 Ft
2013. 01.31.-ig befizetett 2008. évi tagdíj	0 Ft
<i>Minősítendő 2008. évi tagdíjhátralék</i>	<i>292.630 Ft</i>
<b>2012. évben elszámolandó 2008. év tagdíj értékvesztés (100%)</b>	<b>292.630 Ft</b>

#### 2009. évi tagdíj

<b>2011. év december 31. én fennálló 2009. évi tagdíjhátralék</b>	1.765.222 Ft
2012. évben befizetett 2009. évi tagdíj	429.095 Ft
2012. évben leminuszolt 2009. évi tagdíj	0 Ft
2012. évben leírt 2009. évi tagdíj	709.060 Ft
2013. 01.31.-ig befizetett 2009. évi tagdíj	0 Ft
<i>Minősítendő 2009. évi tagdíjhátralék</i>	<i>627.067 Ft</i>
<b>2012. évben elszámolandó 2009. év tagdíj értékvesztés (100%)</b>	<b>627.067 Ft</b>

**2010. évi tagdíj**

<b>2011. év december 31. én fennálló 2010. évi tagdíjhátralék</b>	6.010.671 Ft
2012. évben befizetett 2010. évi tagdíj	617.108 Ft
2012. évben leminuszolt 2010. évi tagdíj	0 Ft
2012. évben leírt 2010. évi tagdíj	1.803.660 Ft
2013. 01.31.-ig befizetett 2010. évi tagdíj	0 Ft
<i>Minősítendő 2010. évi tagdíjhátralék</i>	<i>3.589.903 Ft</i>
<b>2012. évben elszámolandó 2010. év tagdíj értékvesztés (100%)</b>	<b>3.589.903 Ft</b>

**2011. évi tagdíj**

<b>2011. év december 31. én fennálló 2011. évi tagdíjhátralék</b>	10.414.340 Ft
2012. évben befizetett 2011. évi tagdíj	1.879.065 Ft
2012. évben leminuszolt 2011. évi tagdíj	8.730 Ft
2012. évben leírt 2011. évi tagdíj	1.803.010 Ft
2013. 01.31.-ig befizetett 2011. évi tagdíj	89.000 Ft
<i>Minősítendő 2011. évi tagdíjhátralék</i>	<i>6.634.535 Ft</i>
<b>2012. évben elszámolandó 2011. év tagdíj értékvesztés (95%)</b>	<b>6.302.808 Ft</b>

**2012. évi tagdíj**

2012. évben kiszámlázott 2012. évi tagdíj	61.819.410 Ft
2012. évben befizetett 2012. évi tagdíj	54.271.925 Ft
2012. évben leírt 2012. évi tagdíj	0 Ft
2013. 01.31.-ig befizetett 2012. évi tagdíj	1.154.150 Ft
<i>Minősítendő 2009. évi tagdíjhátralék</i>	<i>6.393.335 Ft</i>
<b>2012. évben elszámolandó 2012. év tagdíj értékvesztés (90%)</b>	<b>5.754.002 Ft</b>


**Szolgáltatási díj**

<b>Egyéb vevő követelés (terembérlet, részvételi díj, hirdetési díj)</b>	<b>0 Ft</b>
<i>Minősítendő 2012. évi hátralék</i>	<i>0 Ft</i>
<b>2012. évben elszámolandó szolgáltatási díj értékvesztés (50%)</b>	<b>0 Ft</b>

<b>8662 főkönyvi számlán elszámolt értékvesztés összesen</b>	<b>16.566.410 Ft</b>
--	----------------------

<b>2012. évben elszámolt leírás, értékvesztés összesen</b>	<b>16.566.410 Ft</b>
--	----------------------

Szeged, 2013. január 31.

  
Dr. Tráserné Oláh Zsuzsanna  
titkár





**ÉRTÉKPAPÍROK LELTÁRA 2012. 12.31.  
CSMKIK**

kieg. 3.számú melléklet

**UNICREDIT ZRT 2012.**

U: HVB Bank utal

F: CSMKIK utal

Sorszám	Megnevezés	Értéknap	Névérték	Árfolyamérték	U/F	Visszautalás	Megjegyzés
XXV/11	D130213	2012.11.22	30 500 000 Ft	30 083 828 Ft	U	406 172 Ft	
XXXV/8	D130213	2012.11.22	40 600 000 Ft	40 046 013 Ft	U	26 053 987 Ft	
XXXVIII/6	D130130	2012.11.09	10 200 000 Ft	10 063 606 Ft	U	10 236 394 Ft	
XXXIX/5	D130220	2012.09.12	23 000 000 Ft	22 340 590 Ft	F	2 840 590 Ft	
XL/5	D130306	2012.12.14	35 450 000 Ft	35 003 507 Ft	U	3 526 493 Ft	
XLIV/2	D130306	2012.12.14	21 270 000 Ft	21 002 104 Ft	F	2 104 Ft	
XLVI/1	D130313	2012.12.20	30 400 000 Ft	30 022 766 Ft			új
XLVII/1	D130313	2012.12.21	20 240 000 Ft	19 994 064 Ft			új

2012.12.31

208 556 478 Ft

**QUAESTOR NYRT 2012.**

U: QUAESTOR NYRT utal

F: CSMKIK utal

Sorszám	Szerződés szám	Értéknap	Névérték	Árfolyamérték	U/F	Visszautalás	Megjegyzés	Lejáratkori összeg
Q/I/13	5A12/6275	2012.12.05	32 720 000 Ft	34 183 598 Ft			kamat fiz. 2013.02.24 2.208.600 visszavezetve 3.000.000	32 578 421
Q/II/14	5A12/6528	2012.12.20	3 320 000 Ft	3 580 168 Ft			kamat fiz.2013.02.24. 224.100,-	3 406 041
Q/XI/5	5A12/4746	2012.09.26	34 890 000 Ft	35 297 515 Ft				36 056 617
Q/XII/4	5A12/5463	2012.10.29	10 710 000 Ft	10 743 319 Ft				10 929 566
Q/XIII/4	5A12/6530	2012.12.20	22 470 000 Ft	24 230 839 Ft			kamat fiz. (2013.02.24)1.51	23 052 333

2012.12.31

104 086 014 Ft



T. - Ok

## Befektetett pénzügyi eszközök nyilvántartása 2012. év

## Nyilvántartott befektetés állomány

Befektetés éve	Szervezet megnevezése	Részese- dés összege szerzés- kor, Ft	Részese- dés összege 2002.12.31. Ft	2002.12.31. elszámlolt értékveszté- s	Kivezetés 2003.12.31.	Részese- dés 2011.12.31	Részese- dés 2012.12.31
	<b>Szervezet megnevezése</b>						
1995.	Délmagyarországi Gazdaságfejlesztő KHT	1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000
1998.	Délmagyarországi Gazdaságfejlesztő KHT	4 000 000	4 000 000			4 000 000	4 000 000
	<b>DMG KHT összesen</b>		<b>5 000 000</b>			<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
2001.	Kamara Expo KFT	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000		
2002.	Kamara Expo KFT	4 800 000	4 800 000	4 800 000	4 800 000		
	<b>EXPO KFT összesen</b>		<b>7 800 000</b>	<b>7 800 000</b>	<b>7 800 000</b>	0	
1997.	Homokhát KHT	300 000	360 000			360 000	360 000
1999.	DABIC KHT	100 000	100 000			100 000	100 000
1998.	Maros Gazdaságfejlesztő Alapítvány	50 000	50 000	49 000	49 000	1 000	1 000
	DKMT Kamarai Egyesület	41 963	41 963			41 963	41 963
	<b>részese- dés egyéb szervezetnél össz.</b>	<b>450 000</b>	<b>510 000</b>	<b>49 000</b>	<b>49 000</b>	<b>502 963</b>	<b>502 963</b>
	<b>Befektetett pénzügyi eszközök mindösszesen</b>		<b>13 310 000</b>	<b>7 849 000</b>	<b>7 849 000</b>	<b>5 502 963</b>	<b>5 502 963</b>
<b>Nyilvántartás és Főkönyv egyeztetés</b>							
	1711 főkönyvi szám: részese- dés DMG KHT-ban						5 000 000
	172 főkönyvi szám: egyéb tartós részese- dés						461 000
	1714 DKMT Kamarai Egyesülés						41 963
	<b>Főkönyv összesen</b>						<b>5 502 963</b>
	Főkönyv és nyilvántartás eltérés:						0

Me: FT

Szeged, 2013. január 31.

Dr. Tráserné Oláh Zsuzsanna  
titkár

