

Statisztikai számjel:

18485206-8532-572-07

Cégjegyzékszám:

07-09-016541

Adószám:

18485206-2-07

**A Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Kft.
egyszerűsített éves beszámoló mérlege
2016. év**


adatok: ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év 2015.	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév 2016.
a	b	c	d	e
	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)			
1	A. Befektetett eszközök	364 024		364 000
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	364 024		364 000
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
5	B. Forgóeszközök	1 149		896
6	I. KÉSZLETEK	0		0
7	II. KÖVETELÉSEK	908		348
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	241		548
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	23		34
11	ESZKÖZÖK AKTÍVÁK ÖSSZESEN	365 196		364 930
	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)			
12	D. Saját tőke	341 989		336 851
13	I. JEGYZETT TŐKE	210 000		210 000
14	II. EREDMÉNY TARTALÉK	-45 366		-51 045
16	III. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
17	III. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	183 034		183 034
18.	V. ADOZOTT EREDMÉNY	-5 679		-5 138
				0
20	E. Céltartalék	0		0
21	F. Kötelezettségek	23 020		28 069
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	21 525		26 675
24	III. RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 495		1 394
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	187		10
26	FORRÁSOK ÖSSZESEN	365 196		364 930

Székesfehérvár, 2017. február 28.

**Fejér Megyei
Kereskedelmi és Iparkamara
Nonprofit Kft.**
8000 Székesfehérvár, Hosszúsétátér 4-6.
Tel.: (22) 510-310, Fax: (22) 510-312
Adószám: 18485206-2-07


Sípó Éva
ügyvezető

Statisztikai számjel: 18485206-8532-572-07
Cégjegyzékszám: 07-09-016541
Adószám: 18485206-2-07

**A Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Kft.
egyszerűsített éves beszámolójának eredménykimutatása
2016. év**

adatok: ezer Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítései	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	1. Értékesítés nettó árbevétele	9 999		9 946
II.	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	3. Egyéb bevételek			
	4. ebből: visszaírt értékvesztés			
IV.	5. Anyagjellegű ráfordítások	3 242		2 902
V.	6. Személyi jellegű ráfordítások	12 320		11 594
VI.	7. Értékcsökkenési leírás	90		24
VII.	8. Egyéb ráfordítások	6		544
	9. ebből: értékvesztés			
A.	10. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-5 659		-5 118
VIII.	11. Pénzügyi műveletek bevételei			
IX.	12. Pénzügyi műveletek ráfordításai			
B.	13. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0		0
C.	14. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-5 659		-5 118
X.	15. Rendkívüli bevételek			
XI.	16. Rendkívüli ráfordítások			
D.	17. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	18. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-5 659		-5 118
XII.	19. Adófizetési kötelezettség	20		20
F.	20. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-5 679		-5 138

Székesfehérvár, 2017. február 28.

Fejér Megyei
Kereskedelmi és Iparkamara
Nonprofit Kft.
8000 Székesfehérvár, Hosszúhetényi út 4-6.
Tel.: (22) 510-310, Fax: (22) 510-312
Adószám: 18485206-2-07

Sipos Éva
ügyvezető

Ellenőrző, Sziget

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. DECEMBER 31-I MÉRLEGBESZÁMOLÓJÁHOZ

Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság;

A nonprofit korlátolt felelősségű társaság rövidített elnevezése:

Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Kft.

Székhelye: Székesfehérvár, Hosszúsétatér 4-6. sz.

Statisztikai számjel: 18485206-8532-572-07

Cégjegyzék szám: Cg. 07-09-016541.

Adószám: 18485206-2-07

A társaság 1996. év áprilisában kezdte meg tevékenységét egy millió Ft törzstőkével. A társaság alapításának célja a kamarai tagság közösségi igényeinek kielégítése, ill. ennek érdekében végzett gazdasági tevékenység, melyhez nyereségérdekeltség nem fűződik. Az alapító tag: Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara

székhelye: 8000 Székesfehérvár, Hosszúsétatér 4-6.

nyilvántartási száma a *Székesfehérvári Törvényszéken*: 1062.

adószáma: 18483383-2-07.

TB-törzsszáma: 210188.

KSH-azonosító: 18483383-9411-541-07.

Fejér Megyei Egészségbiztosítási Pénztár nyilvántartási száma: 133420116.

A társaság tevékenységi körét az Alapító okirat tartalmazza, amelyet a tulajdonos Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara (FMKIK) 2008. december 1-jén, elnökségi ülésen hozott 27-28/2008. (12.01.) sz. határozatban módosított. Az Alapító Okirat egységes szerkezetbe lett foglalva, a Fejér Megyei Bíróság bejegyezte. 2009. évben esszenciális módosításokra került sor a társaság vonatkozásában, figyelemmel a 2006. évi IV. törvény 4. § (2) bekezdésére, miszerint a jogelőd FMKIK Kht-nak át kellett alakulnia közhasznú nonprofit kft társasági formára. Ez névváltozással járt, valamint szükséges volt hozzá, hogy - a megválasztott tisztségviselők mandátumának időtartamát nem változtatva - a jogutód nonprofit kft. vonatkozásában is fogadják el tisztségeiket. Az átalakulás fordulónapja igazodott a törvényi határidőhöz; eszerint 2009. július 1. napjával került bejegyzésre a jogutód Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság az alábbi tevékenységi körökkel, illetőleg tisztségviselők megnevezésével.

Az új Ptk. 2013. évi V. törvény hatályba lépésével megváltozott a jogi személyekre vonatkozó alapvető szabályrendszer, így a közhasznú szervezetekről szóló 1997. évi CLVI. törvény is hatályon kívül került.

Ennek megfelelően a közhasznú jogállás megszerzésének, illetőleg megtartásának feltételei az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvényben kerültek meghatározásra; és a közhasznú jogállás feltételrendszere jelentősen szigorodott.

A Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társasága – az új feltételrendszer szerint – nem felelt meg azoknak a jogszabályi előírásoknak, amelyeknek a közhasznú jogállás megtartásához szükségesek.

A Székesfehérvári Törvényszék Cégbírósága Cg. 07-09-016541/20. számú jogerős végzésével a cégjegyzék 48/1. rovatában 2014. június 01-jei hatállyal a közhasznú jogállást törölte a cégjegyzékből, mert a társaság alapító okirata és működése nem felel meg a hatályos jogszabályoknak.

- A társaság cégnevéből a „közhasznú” szót, mint megjelölést törölni kellett 2015. március 01-jei hatállyal
- a társaság Alapító Okiratát akként kellett módosítani és egységes szerkezetbe foglalni, hogy valamennyi közhasznúságra vonatkozó rendelkezést az Alapító Okiratból törölni kell 2015. március 01-jei hatállyal.

A jelenleg hatályos „ALAPÍTÓ OKIRAT” 2015. január 19-i keltezésű, amely a Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság alapítói rendelkezéseit tartalmazza, egységes szerkezetbe foglaltan.

Tisztségviselők:

Ügyvezető Sipos Éva, mandátuma: 2017. április 30-ig szól,

Felügyelő Bizottság elnöke: Dávid Lajos,

Felügyelő Bizottság tagjai: Köpf Jenő, Vadász István, Dr. Vári Kovács József.

Mandátumuk egységesen 2017. április 30-ig szól.

Könyvvizsgáló: Diamant Könyvvizsgáló Kft. (személyében felelős könyvvizsgáló: Bárány Terézia).

Mandátuma: 2017. április 30-ig szól.

A tisztségviselők a nonprofit kft. vonatkozásában külön-külön magánokirati nyilatkozatokban fogadták el tisztségüket.

A jelenleg is hatályos alapító okirat tartalmazza a társaság tevékenységi köreit, konkrétan megjelölve azon tevékenységeket, melyeket a kft. közhasznú tevékenységként folytat.

A Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Társaság, mint **felnőttképzést folytató intézmény nyilvántartásba lett véve.**

A Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Kft. nyilvántartási kötelezettsége a kettős könyvvezetésnek tesz eleget. A mérlegbeszámolóját a többször módosított 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet 6. §-nak 4. és 6. számú mellékletének megfelelően készítettük el.

Az éves beszámolót aláírja az FMKIK Nonprofit Kft. ügyvezetője, Sipos Éva.

A beszámolót összeállította Lovasiné Nesó Annamária 175598 számon regisztrált mérlegképes könyvelő.

A könyvvizsgálatot megbízási szerződés alapján a **Diamant Könyvvizsgáló Kft.** (székhely: 1223 Budapest, Gyula vezér út 72.) végzi, melynek kamarai nyilvántartásba-vételi száma: 000089. Nevében eljár Bárány Terézia ügyvezető, bejegyzett könyvvizsgáló, akinek kamarai tagsági száma: 000428.

A vagyoni, jövedelmi és a pénzügyi helyzet alakulása

A Gazdaság Házának megvásárlása érdekében az alapító 1998. évfolyamán két részletben emelte a társaság törzstőkéjét, összességében 210 millió Ft-ra. 2014-2015 évben a Gazdaság Háza a fenntarthatóbb életmódért - mintaprojekt Fejér megyében (KEOP-6.2.0/B/11-2011-0022) c. projekt keretében sor került a Gazdaság Háza energetikai korszerűsítésére és kamarai önerőből finanszírozott beruházásra. Az ingatlan teher és jelzálog mentes.

A Gazdaság Háza (6121/1 hrsz. 8000 Székesfehérvár, Hosszúsétatér 4-6. szám) – földterület és épület - könyvszerinti becsült értéke: 364 millió Ft.

Energetikai tanúsítvány: a Gazdaság Háza energetikai minőség szerinti besorolása: A+, fokozottan energiatakarékos.

Energetikai tanúsítvány HET szám: 00239548, közzé téve: 2015. március 07.

A Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamara Nonprofit Kft saját tőkéje 336.851 ezer Ft, ami a jegyzett tőkét 126.851 ezer Ft-tal haladja meg.

A társaság pénzügyi, vagyoni helyzetét jellemző mutatók kedvezőek:

- | | |
|--|---------|
| 1.) Eladósodottsági mutató = (kötelezettségek a saját tőke %-ában) | 8,33 % |
| 2.) Tőkeerősség = (saját tőke a mérleg főösszeg %-ában) | 92,31 % |
| 3.) Likviditási mutató = (Forgóeszközök / Rövid lejáratú kötelezettségek %-ában) | 62,27 % |

A 2016. évi bevételeket meghaladták a kiadások és a ráfordítások, a társaság az előző év veszteségéhez képest (5.679 ezer Ft) 5.138 ezer Ft veszteséget realizált. Tárgyévi vállalkozási eredmény -5.138 ezer Ft. A vállalkozási tevékenység költségei összességében 3,8 %-kal csökkentek.

Követelések	2015.12.31 eFt	2016.12.31 eFt
Belföldi vevő követelések	807	287
Egyéb követelések	101	61
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0
Követelések összesen:	908	348

Kötelezettségek	2015.12.31 eFt	2016.12.31 eFt
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	99	327
Személyi jövedelemadó	128	61
Költségvetési befizetési kötelezettség	7	9
Rövid lejáratú kötelezettség (munkabér, TB, nyugdíjjárulék stb.)	915	801
Egyéb befizetési kötelezettségek	97	61
ÁFA	229	115
Társasági adó	20	20
FMKIK kölcsön	21 525	26 675
Kötelezettségek összesen:	23 020	28 069

2016. december 31-i állapot szerint a társaság kötelezettsége 28.069 ezer Ft, melyből 26.675 ezer Ft a Fejér Megyei Kereskedelmi és Iparkamarától korábbi években rövidlejáratúként kapott kölcsön.

A társaságnak likviditási céllal az alapító FMKIK kölcsön jogcímén különböző összegekben és időpontokban bankszámlán történő átutalással pénzt biztosított.

A társaság az FMKIK-nak 2016. decemberig kölcsön összegéből nem fizetett vissza, a 26.675 ezer Ft kölcsön átsorolásra került a hosszú lejáratú kötelezettségek közé.

Aktív időbeli elhatárolások:

Aktív időbeli elhatárolások	2015.12.31 eFt	2016.12.31 eFt
A tárgyévet illető bevételek:		
Mérlegzárásig befolyt közvetített szolgáltatások,- vízdíj	23	10
Összesen:	23	10
A tárgyévben kifizetett, a következő évet terhelő költségek:		
Vagyonbiztosítás	0	24
Összesen:	0	24
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	23	34

Passzív időbeli elhatárolások:

Passzív időbeli elhatárolások	2015.12.31 eFt	2016.12.31 eFt
A tárgyévet terhelő, de csak a következő évben esedékes kifizetések		
Közvetített szolgáltatások,- víz	10	10
Közvetített szolgáltatások,- gáz	149	0
Egyéb költségek	28	0
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	187	10

A jelentősebb bevételek alakulása

Az előzőekben felsorolt tevékenységek közül 2016. évben a nonprofit kft. ingatlan és eszközbérleti díj bevétel nagysága 8.455 ezer Ft volt, amelyeket szerződések alapján az FMKIK teljesített. Ezen bevételek az összes bevétel 85 %-át tették ki.

Szolgáltatásokból és egyéb közvetített szolgáltatásból származó bevétel 1.491 ezer Ft volt.

Az átmenetileg szabad pénzeszközök befektetéséből származó kamatbevétel nem volt.

A ráfordítások (a jelentősebb kiadások) alakulása

A ráfordítások alakulásán belül a Gazdaság Házának üzemeltetési költsége 2.123 ezer Ft volt.

Az általános költségek (munkabér, közteher, egyéb személyi jellegű kiadás, megbízási díj, könyvvizsgálói díj, bankköltség, helyi adók) 12.961 ezer Ft-ot tettek ki.

Az értékcsökkenési leírást a Számviteli Politikában meghatározottaknak megfelelően számoltuk el. Az épületet a beszámolóban – az ingatlan piac helyzetére való tekintettel – értékhelyesbítéssel növelt maradvány értékben szerepeltetjük.


A tárgyi eszközök és immateriális javak értékcsökkenési leírásánál az alkalmazott leírás lineáris, a 100 ezer Ft értékhatár alatti kis értékű eszközöket használatbavételkor azonnal költségként elszámoljuk, de a leltárban szerepeltetjük. Kivétel ez alól a 100 ezer Ft értékhatár alatti bútorok leírása: ezek értékcsökkenésének meghatározása egyedi mérlegelés alapján történik. Az alkalmazott leírási módszer ebben az esetben is lineáris, a leírás időtartamát a várható használati időtartam alapján határozzuk meg.

Az értékcsökkenés 2016. évi elszámolásának részletezése

		ezer Ft			
A főkönyvi számla		Könyv szerinti érték	2016. évi beruházások, beszerzések	Értékcsökkenés	Könyv szerinti érték
Száma	Megnevezése	2015.12.31		2016. év	2016.12.31
111.	Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
113.	Szellemi termékek, szoftverek	0	0	0	0
122.	Telek	40 865	0	0	40 865
123.	Épület	140 101	0	0	140 101
127.	Ingatlanok értékhelyesbítése	183 034	0	0	183 034
141.	Épületgépeszeti berendezések, gépek	24	0	24	0
142.	Személygépkocsi	0	0	0	0
143.	Irodai berendezések, felszerelések (számítógép és monitor)	0	0	0	0
144.	100 ezer Ft értékhatár alatti eszközök	0	0	0	0
	ÖSSZESEN	364 024	0	24	364 000

A Gazdaság Házának 2016. évi üzemeltetésnél (pénzügyi és személyügyi koordinátor, aki a pénztárosi munkakört is ellátja, továbbá háznagyi munkakörben) foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 1,6 fő volt. 2016. szeptember 1-jétől a személyügyi és pénzügyi koordinátor munkatárs az FMKIK állományába került felvételre.

Székesfehérvár, 2017. február 28.


Kereskedelmi és Iparkamara
Fejér Megyei Nonprofit Kft.
 8000 Székesfehérvár, Hosszúhetényi út 4-6.
 Tel.: (22) 510-310, Fax: (22) 510-312
 Adószám: 18485206-2-07
 Sipa Éva
 ügyvezető