

18617450-9499-952

Statisztikai számjel

Pk.65050/2008

Bírósági bejegyzés száma

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás

2500 Esztergom Széchenyi tér 1

Telefon: 06 33 509355

Egyszerűsített éves beszámoló

2014. december 31.

Esztergom, 2015.február 15.



HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
Adószám: 18617450-1-11

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együttműködési Csoportosulás

Európske zaskupenie územnej spolupráce s ručením
obmedzeným (Ister-Granum)

Ister-Granum European Grouping of Territorial Co-operation Ltd


Nagy Péter
Igazgató

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együtműködési Csoportosulás

18617450-9499-952

Statisztikai számjel

Pk.65050/2008

Bírósági bejegyzés száma

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Eredeti év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	261		622
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			178
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	261		444
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	2 888		2 086
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	1 150		1 477
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1 738		609
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 907		7 110
11	Eszközök összesen	5 056		9 818

Esztergom, 2015.február 15.

ISTER-GRANUM
HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
Adószám: 18617450-1-11
Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együtműködési Csoportosulás
Európske zadrupenie územnej spolupráce s ručením
očekávaným Ister-Granum
Ister-Granum European Grouping of Territorial Co-operation Ltd

Nagy Péter
Igazgató

P.H.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás

18617450-9499-952

Statisztikai számjel

Pk.65050/2008

Bírósági bejegyzés száma

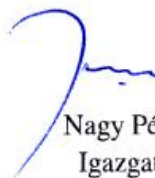
"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Eredeti év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	e
12	D.	Saját tőke	- 167		2 217
13	I.	JEGYZETT TŐKE			
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III.	TŐKETARTALÉK			
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 419		- 167
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	252		2 384
20	E.	Céltartalékok			
21	F.	Kötelezettségek	2 024		7 226
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 024		7 226
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	3 199		375
26		Források összesen	5 056		9 818

Esztergom, 2015.február 15.


Nagy Péter
Igazgató


HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
Adószám: 18617450-1-11
Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együttműködési Csoportosulás
Европейска зоспудженіє істер-Гранум
obsmudzenim Ister-Granum
Ister-Granum European Grouping of Territorial Co-operation Ltd.

P.H.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás

18617450-9499-952

Statisztikai számjel

Pk.65050/2008

Bírósági bejegyzés száma

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2014. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Eredeti év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a		b	c	d	e
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	2 456		3 250
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III.	Egyéb bevételek	14 727		19 601
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	4 978		8 503
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	11 709		11 880
6	VI.	Értéksökkenési leírás	145		54
7	VII.	Egyéb ráfordítások	30		87
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	321		2 327
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	57		111
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	126		54
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	- 69		57
12	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	252		2 384
13	X.	Rendkívüli bevételek			
14	XI.	Rendkívüli ráfordítások			
15	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)			
16	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	252		2 384
17	XII.	Adófizetési kötelezettség			
18	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	252		2 384
19	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	252		2 408

Keltezés: Esztergom, 2015.február 15.

P.H.

Nagy Péter
Igazgató

ISTER-GRANUM
HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
Adószám: 18617450-1-11
Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együttműködési Csoportosulás
Együttműködési Csoportosulás
Európsko zoskupenie územnej spolupráce s rubením
obmedzením Ister-Granum
Ister-Granum European Grouping of Territorial Co-operation Ltd

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
AZ
ISTER-GRANUM KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ EURÓPAI TERÜLETI
EGYÜTTMŰKÖDÉSI CSOPORTOSULÁS
2014. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

Esztergom, 2015. február 15.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

A. ÁLTALÁNOS KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Alapadatok

A szervezet bemutatása

A szervezet teljes neve:	Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás
A szervezet rövidített elnevezése:	Ister-Granum EGTC
A szervezet székhelye:	2500 Esztergom Széchenyi tér 1.
A szervezet telephelye:	2500 Esztergom Szent István tér 10.
A szervezet megalakulása:	2008. 09. 11.
Bírósági bejegyzés száma:	Pk. 65050/2008.
A szervezet időtartama:	határozatlan
Tevékenységi kör /TEÁOR:	9499 Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

2. A szervezet tevékenységének rövid áttekintése

Szervezetünk a határokon átnyúló európai területi együttműködés keretében jött létre, és céljának és feladatának olyan határokon átívelő fejlesztési elképzelések megvalósítását tekinti, amelyek az Európai Unió által is támogatott célok megvalósítására irányulnak.

3. A számviteli politika alapelemei

A beszámoló formája:	egyszerűsített éves beszámoló
Az eredmény megállapításának választott módja:	összköltség eljárás
A mérleg választott formája:	„A” típusú
Az eredménykimutatás választott formája:	„A” típusú

4. A mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év

Üzleti év:	2014.01.01. – 2014.12.31.
Mérleg fordulónapja	2014.12.31.
Mérlegkészítés időpontja	2015.02.15 ..

5. A számviteli politika főbb előírásai

A 100 ezer Ft bekerülési érték alatti szellemi termékeket, tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben azonnali értékcsökkenésként a használatbavételkor azonnal költségként számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

A további tárgyi eszközre és immateriális javakra vonatkozóan a lineáris értékcsökkenési leírási módot választottuk, a leírás összegét a várható hasznos élettartam és a maradványérték figyelembe vételével határozzuk meg.

A készletekről év közben sem mennyiségi, sem értékbeli nyilvántartást nem vezetünk, a december 31-i készletet mennyiségi leltározással állapítjuk meg. A beszerzések az 5-ös számlaosztály megfelelő számláin azonnal költségként elszámolásra kerülnek. A december 31-i leltár szerinti készlet értékével év végén a költségelszámolás helyesbítésre kerül.

A valuta és devizakészleteket, a devizára szóló kötelezettségeket és követeléseket a keletkezésükkor érvényes, a Raiffeisen Bank Zrt által közzétett devizavételi és devizaeladási árfolyam átlagán értékeljük, év végén a december 31-én érvényes árfolyamnak megfelelően átértékeljük.

Az aktív és passzív időbeli elhatárolás alkalmazásával biztosítjuk a bevételek és ráfordítások évek közötti megosztását, azaz abban az évben kerüljenek elszámolásra, amelyhez kapcsolódnak, valamint a működési költségek fedezésére kapott támogatások esetében ezáltal tudjuk elérni, hogy a támogatás bevétele és a támogatással fedezett költségek elszámolása összhangban legyen.

B. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.1. Tárgyi eszközök részletezése

Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak			
Nyitó	262	262	-
Növekedés	223	45	178
Csökkenés			
Záró	485	307	178
Egyéb gépek, berendezések, Felszerelések, járművek			
Nyitó	961	700	261
Növekedés	309	126	183
Csökkenés			
Záró	1270	826	444
Befektetett eszközök összesen			
Nyitó	1223	962	261
Növekedés	532	171	361
Csökkenés			
Záró	1755	1133	622

1.2. Értékcsökkenés

Kis értékű tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenése 71 ezer Ft, ebből pályázathoz kapcsolódóan elhatárolt költség 71 ezer Ft. Terv szerinti lineáris leírás 101 ezer Ft, ebből pályázathoz kapcsolódóan elhatárolt költség 47 ezer Ft. Tárgyétet terhelő amortizáció 54 ezer Ft.

1.3. Követelések

A követelések értéke 1.477 ezer Ft, ebből a december 31-i kifizetetlen vevőszámlák (tagdíjak) összege 1.469 ezer Ft, szállító jóváírás miatti túlfizetés 8 ezer Ft.

1.4. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

Az elszámolt aktív időbeli elhatárolások értéke 7.110 ezer Ft. Tartalmazza a Leader pályázathoz 2014-ben felmerült 7.088 ezer Ft ráfordítást, amely a támogatás összegéből 2015-

ben fog megtérülni. **Tartalmazza** továbbá a V4 pályázat kapcsán felmerült azon ráfordítások értékét 22 ezer Ft összegben, amelyek a pályázat eddigi bevételeiből még nem térültek meg.

A passzív időbeli elhatárolás mérleg szerinti értéke 375 ezer Ft, amely két részből áll. Egyrészt a bevételek passzív időbeli elhatárolásaként mutatunk ki 292 ezer Ft-ot, amely a 2014-ban részünkre átutalt működési támogatásból 2014-ben még fel nem használt összeg. Másrészt költségek passzív időbeli elhatárolásaként mutatunk ki 83 ezer Ft értékben olyan ráfordításokat, amelyek a 2014-as évet terhelik, de számlázásuk, kifizetésük csak 2015-ben történt meg. Ilyenek a 2014. december havi telefondíj, könyvelési díj.

1.5. A saját tőke változása

Megnevezés	2011.	2012.	2013.	2014.
Eredménytartalék	4686	-1.742	-419	-167
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-6.428	1.323	252	2384
Saját tőke összesen	-1.742	-419	-167	2217

Szervezetünk 2014-ban 2.384 ezer Ft nyereséget ért el, ezáltal tovább javította a saját tőke egyensúlyát.

1.6. A kötelezettségek alakulása

A szervezetünk mérleg szerinti 7.226 ezer Ft rövidlejáratú kötelezettségéből szállítói tartozás 969 ezer Ft, valamint a decemberi nettó bérek, kiküldetések útiköltségei, a bérekhez kapcsolódó adó és járulékfizetési kötelezettségek összege összességében 1.401 ezer Ft. Az utófinanszírozású Leader pályázat ráfordításainak fedezéséhez a saját forrásainkon túlmenően 4.856 ezer Ft kölcsön igénybevételére volt szükség.

2. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2. 1. A bevételekhez kapcsolódó kiegészítések

Alaptevékenységet (cél szerinti tevékenységet) szolgáló bevételek

Cél szerinti tevékenységből származó árbevétel	3.250 ezer Ft
Egyéb bevételek	19.601 ezer Ft

Egyéb bevételek részletezése:

Tagdíjbevételek	3.392 ezer Ft
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	13.036 ezer Ft
2013. évben jóváírt, 2014-ben felhasznált	3.133 ezer Ft
2014. évben jóváírt, 2014-ben felhasznált	2.398 ezer Ft
2014-ban jóváírt	7.797 ezer Ft
Ebből: 2014-ben felhasznált	7.505 ezer Ft
2015-re elhatárolt	- 292 ezer Ft
V4 pályázat bevétele	2.973 ezer Ft
Egyéb költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támog.	200 ezer Ft

2.2. Költségnevek részletezése

Anyagköltségek	375 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatások	7.956 ezer Ft
Egyéb szolgáltatások	172 ezer Ft
Anyagjellegű szolgáltatások összesen	8.503 ezer Ft
Béreköltség	8.880 ezer Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	468 ezer Ft
Bérfárulékok	2.532 ezer Ft
Személyi jellegű ráfordítások összesen	11.880 ezer Ft
Értécsökkenési leírás	54 ezer Ft
Költségnevek összesen	20.437 ezer Ft

2.3 Egyéb ráfordítások

Késedelmi kamatok	87 ezer Ft
Adott támogatás	5 ezer Ft
Egyéb	80 ezer Ft
ezer Ft	2 ezer Ft

2.4. Pénzügyi eredmény részletezése

Kapott kamatok	30 ezer Ft
Deviza és valuta árfolyamnyereség	81 ezer Ft
Pénzügyi bevételek összesen	111 ezer Ft
Fizetett kamatok	9 ezer Ft
Deviza és valuta árfolyam veszteség	45 ezer Ft
Pénzügyi ráfordítások összesen	54 ezer Ft
Pénzügyi műveletek nyeresége	57 ezer Ft

3. A szervezet vagyoni, pénzügyi, jövedelmezőségi helyzetének bemutatása

Szervezetünk nem rendelkezik nagy értékű saját eszközökkel, eszközeit az irodában használatos berendezések, gépek alkotják. A mérleg szerinti eszközeit főként követelések, ezen belül a még be nem folyt tagdíj követelések, valamint a bankszámlákon és készpénzben megjelenő pénzeszközök teszik ki.

Forrásait tekintve induló vagyonnal nem rendelkezik, saját tőkéjét a működése kezdetétől halmozott eredménye jelenti, amely jelenleg a mérlegben 2.217 ezer Ft halmozott nyereséget mutat.

C. Tájékoztató adatok**1. A szervezet képviselőjére, a beszámoló aláírására jogosult személy**

Neve: Nagy Péter Igazgató
Lakóhelye: 940 71 Nove Zamky Strokva 25. Szlovákia

2. A számviteli szolgáltatásokért felelős személy neve és kamarai száma:

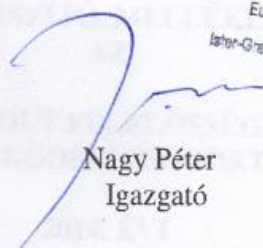
Lesenszky Rózsa MKVK 000284
2028 Pilismarót Rákóczi utca 47.

3. Munkaügyi adatok

A munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma :	3 fő
Bérköltség:	8.880 ezer Ft
Személyi jellegű kifizetések:	468 ezer Ft
Bérfárulékok:	2.532 ezer Ft

4. A szervezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Esztergom, 2015. február 15.


Nagy Péter
Igazgató

 HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
 Adószám: 18617450-1-11
 Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
 Együttműködési Csoportosulás
 Európske zoskupenie územnej spolupráce s ručením
 obmedzeným Ister-Granum
 Ister-Granum European Grouping of Territorial Co-operation Ltd

Esztergom, 2015. február 15.

A munkügyi adatok könyvvizsgálattal ellenőrzött állományban.