

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

2013. december 31.

Esztergom, 2014.április 22.


Nagy Péter
Igazgató

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együttműködési Csoportosulás
Egyszerűsített éves beszámoló 2013. december 31.
Adószám: 18617450-1-11
HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1

Ister-Granum European Grouping of Territorial Co-operation Ltd
Egyszerűsített éves beszámoló 2013. december 31.
Adószám: 18617450-1-11

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)

2013. 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	407		261
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	92		
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	315		261
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök	4 604		2 888
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	925		1 150
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	3 679		1 738
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	44		1 907
11	Eszközök összesen	5 055		5 056

Esztergom, 2014.április 22.


HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
Adószám: 18617450-1-11
Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együtműködési Csoportosulás
Evropske zoskupenie územnej spolupráce s rušením
obmedzeným 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)

2013. 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	- 419		- 167
13	I.	JEGYZETT TŐKE			
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III.	TŐKETARTALÉK			
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	- 1 742		- 419
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 323		252
20	E.	Céltartalékok			
21	F.	Kötelezettségek	1 955		2 024
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 955		2 024
25	G.	Passzív időbeli elhatárolások	3 519		3 199
26		Források összesen	5 055		5 056

Esztergom, 2014.április 22.

 HUN 2500 Esztergom, Széchenyi tér 1.
Adószám: 18617450-1-11
Ister-Granium Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együttműködési Csoportosulás
Együttműködési Csoportosulás
Nagy Péter
Igazgató
Ester-Granium European Grouping of Territorial Co-operation Ltd.

P.H.

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" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összsköltség eljárással)

2013. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése		Eredeti év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a		b	c	d	e
1	I.	Értékesítés nettó árbevétele	637		2 456
2	II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
3	III.	Egyéb bevételek	16 200		14 727
4	IV.	Anyagjellegű ráfordítások	3 388		4 978
5	V.	Személyi jellegű ráfordítások	11 322		11 709
6	VI.	Értékcsokkenési leírás	589		145
7	VII.	Egyéb ráfordítások	226		30
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	1 312		321
9	VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	147		57
10	IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	135		126
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	11		- 69
12	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	1 323		252
13	X.	Rendkívüli bevételek			
14	XI.	Rendkívüli ráfordítások			
15	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)			
16	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	1 323		252
17	XII.	Adófizetési kötelezettség			
18	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	1 323		252
19	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 323		252

Keltezés: Esztergom, 2014.április 22.

P.H.

Nagy Péter
Igazgató



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

Ister-Granum Korlátolt Felelősségű Európai Területi
Együtműködési Csoportosulás
Európske zoskupenie územnej spolupráce s ručením
obmedzeným 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
2013. ÉVI
EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ**

Esztergom, 2014. április 22.

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 Tamás utca 1.
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:	2013.01.01. – 2013.12.31.
Mérleg fordulónapja	2013.12.31.
Mérlegkészítés időpontja	2012.02.28.

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	Értécsökkenés	Nettó érték
Immateriális javak			
Nyitó	262	170	92
Növekedés		92	-92
Csökkenés			
Záró	262	262	-
Egyéb gépek, berendezések, Felszerelések, járművek			
Nyitó	961	646	315
Növekedés		54	-54
Csökkenés			
Záró	961	700	261
Befektetett eszközök összesen			
Nyitó	1223	816	407
Növekedés		146	-146
Csökkenés			
Záró	1223	962	261

1.2. Értécsökkenés

Kisértékű tárgyi eszközök, immateriális javak vásárlására nem került sor, terv szerinti lineáris leírás 146 ezer Ft volt.

1.3. Követelések

A követelések értéke 1.150 ezer Ft, ebből a december 31-i kifizetetlen vevőszámlák (tagdíjak) összege 1.146 ezer Ft, szállító jóváírás miatti túlfizetés 4 ezer Ft.

1. 4. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

Az elszámolt aktív időbeli elhatárolások értéke 1.907 ezer Ft, amely a 2013. augusztus hónapban megvalósított erdélyi tanulmányút pályázati elszámolásban elismert, 2014-ben megtérített ráfordításainak összegét tartalmazza.

A passzív időbeli elhatárolás mérleg szerinti értéke 3.199 ezer Ft, amely két részből áll.

Egyrészt a bevételek passzív időbeli elhatárolásaként mutatunk ki 3.133 ezer Ft-ot, amely a 2013-ban részünkre átutalt 9.112,5 ezer Ft összegű működési támogatásból 2013-ban fel nem használt összeg. A támogatást 2013-2014. évi működési költségek fedezésére nyertük el, ezért a 2014. évi ráfordítások fedezetére szolgáló fel nem használt bevételt 2014-re elhatároltuk.

Másrészt költségek passzív időbeli elhatárolásaként mutatunk ki 66 ezer Ft értékben olyan ráfordításokat, amelyek a 2013-as évet terhelik, de számlázásuk, kifizetésük csak 2014-ben történt meg. Ilyenek a 2013. december havi telefondíj, könyvelési díj.

1.5. A saját tőke változása

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

Szervezetünk 2013-ban 252 ezer Ft nyereséget ért el, ezáltal tovább javította a saját tőke egyensúlyát.

1.6. A kötelezettségek alakulása

A szervezetünk mérleg szerinti 2.024 ezer Ft rövidlejáratú kötelezettségéből szállítói tartozás 774 ezer Ft, valamint a decemberi nettó bérek, kiküldetések útiköltségei, a bérekhez kapcsolódó adó és járulékfizetési kötelezettségek összege összességében 1.250 ezer Ft.

2. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2. 1. A bevételekhez kapcsolódó kiegészítések

Alaptevékenységet (cél szerinti tevékenységet) szolgáló bevételek

Árbevétel	2.456 ezer Ft
Egyéb bevételek	14.727 ezer Ft

Egyéb bevételek részletezése:

Tagdíjbevételek	3.417 ezer Ft
Elkülönített alapoktól kapott támogatás	9.402 ezer Ft
2012. évben jóváírt, 2013-ban felhasznált	3.422 ezer Ft
2013-ban jóváírt 2013-ban felhasznált	5.980 ezer Ft
Egyéb költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támog.	1.907 ezer Ft
Egyéb	1 ezer Ft

2.2. Költségnevek részletezése

Anyagköltségek	178 ezer Ft
Igénybe vett szolgáltatások	4.692 ezer Ft
Egyéb szolgáltatások	108 ezer Ft
Anyagjellegű szolgáltatások összesen	4.978 ezer Ft

Bérköltség	8.717 ezer Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetések	479 ezer Ft
Bérfelrakások	2.513 ezer Ft
Személyi jellegű ráfordítások összesen	11.709 ezer Ft
Értékcsökkenési leírás	145 ezer Ft
Költségnemek összesen	16.832 ezer Ft

2.3 Egyéb ráfordítások részletezése	
Késedelmi kamatok	12 ezer Ft
Költségvetéssel elszámolt adók, hozzájárulások	17 ezer Ft
Egyéb	1 ezer Ft

2.4. Pénzügyi eredmény részletezése

Kapott kamatok	19 ezer Ft
Deviza és valuta árfolyamnyereség	38 ezer Ft
Pénzügyi bevételek összesen	57 ezer Ft
Fizetett kamatok	33 ezer Ft
Deviza és valuta árfolyam veszteség	93 ezer Ft
Pénzügyi ráfordítások összesen	126 ezer Ft

Pénzügyi műveletek vesztesége	69 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 167 ezer Ft halmozott veszteséget mutat a korábban visszafizetni kényszerült támogatás következtében, és amely veszteséget az utóbbi évek eredményes gazdálkodása által sikerült jelentősen csökkenteni.

Likviditásának fenntartását 2013-ban is a tagdíjbevételeken kívül főleg a működési költségekre kapott központi állami támogatás biztosította.

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:

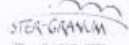
Lesenszky Juhász Rózsa MKVK 000284
2028 Pilismarót Rákóczi utca 47.

3. Munkaügyi adatok

A munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma :	3 fő
Bérköltség:	8.717 ezer Ft
Személyi jellegű kifizetések:	479 ezer Ft
Bérbírálatok:	2.513 ezer Ft

4. A szervezet könyvvizsgálatra nem kötelezett.

Esztergom, 2014. április 22.



 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

Nagy Péter
 Igazgató