

2. számú napirendi pont

Beszámoló az Arrabona EGTC 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról

Határozati javaslat:

Az Arrabona EGTC Közgyűlése megismerte az Arrabona EGTC 2011. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és azt határozatával elfogadja.

Felelős: Borkai Zsolt, elnök

Határidő: azonnal

Előterjesztés

Az Arrabona EGTC 2011. évi pénzügyi beszámolóját a mellékelt táblázatok tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Közgyűlést a beszámoló elfogadására!

Borkai Zsolt

A társulás elnöke

Adószám: 30000632-1-08

Bírósági bejegyzés száma: 11.Pk.65.001/2011/3.

Arrabona

Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együtműködési Csoportosulás

9021 Győr, Városház tér 1

Kiegészítő melléklet

az

Egyszerűsített éves beszámolóhoz

2011.05.24.-2010.12.31.

Győr, 2012. április 16.

Sárkány Péter
Igazgató

P.h.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ:

1. A gazdálkodó bemutatása

Alapítás időpontja 2011.05.24.

Alapítás módja új

Társaság neve Arrabona Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás

Székhelye 9021 Győr, Városház tér 1.

Adószáma 30000632-1-08

Statisztikai számjele: 30000632-9499-952-08

Bankszámla száma 11737007-20742425

Elektronikus levelezési címe info@arrabona.eu

2. Főbb szervezeti adatok

A Csoportosulás ügyvezető igazgatója Sárkány Péter

3. Az éves beszámoló aláírására jogosult:

Név	Lakcím
Sárkány Péter	9012 Győr, Ybl Miklós utca 26.

II. A számviteli politika meghatározó elemei:

1. Könyvvizetés módja, pénzneme

A Társaság könyveit magyar nyelven, forintban, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti.

2. Beszámoló formája és típusa

Beszámoló formája: egyszerűsített éves beszámoló

Az eredmény megállapításának választott módja: összköltség eljárás

A mérleg választott formája „A” típusú

Az eredménykimutatás választott formája „A” típusú

Cím: H-9024 Győr, Baross Gábor utca 61-63.

Tel.: (96) 515-630

Fax: (96) 515-639

Web: www.arrabona.eu

E-mail: info@arrabona.eu

3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év 2011.05.24-2011.12.31

Mérleg fordulónapja: 2011.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2012.02.28.

4. Jelentős és lényeges összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, vagy az 500 mFt-ot meghaladja

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha összevont és göngyöltett hatásukra a feltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke legalább 20%-kal változik.

5. Ismételt közzététel alkalmazása

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló, jelentős összegű hibák feltárása esetén a feltárás évét megelőző üzleti év beszámolóját az eredeti és a módosított adatok bemutatásával, a módosítások kiemelésével a tárgyévi beszámoló közzétételét megelőzően ismételten közzé kell tenni.

A hibák egyes üzleti évekre gyakorolt hatását ebben az esetben a tárgyévi beszámoló kiegészítő mellékletében kell bemutatni.

6. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a számviteli politika előírásai szerint:

Immateriális javak:

Vagyoni értékű jogok leírását, a szerződésben meghatározott használati idő figyelembevételével határozzuk meg, ennek hiányában a leírási idő_ 6 év

Szellemi termékek (saját előállítású, vagy vásárolt) leírási ideje 2 év

Az alapítás-átstruktúrázás aktivált értékének leírási ideje 5 év, a minőségbiztosítási rendszerek leírási ideje a szerződés szerinti érvényességi idő

Tárgyi eszközök:

Értékcsökkenésének meghatározásánál a bekerülési értéket a maradványértékkel csökkentjük és a várható használati idővel osztjuk. Az így meghatározott évenkénti leírási összeget a beszerzés évére időarányosan számoljuk el.

A maradványérték meghatározásánál a „likvidációs” módszert alkalmazzuk, melynek lényege a leírási időszak végén várható bevétel jelenértéke

Nulla a maradványértéke azoknak az eszközöknek, melyek a leírási időszak végén várhatóan nem haladja meg a 100.000 Ft-ot

A 100.000 Ft egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatba vételkor egy összegben leírásra kerül

Terven felüli értékcsökkenési leírást számolunk el akkor:

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti különbség meghaladja a 100.000 Ft-ot

ha az immateriális jószág, tárgyi eszköz feleslegessé vált, megrongálódott, megsemmisült, illetve hiányzik

a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető

7. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbség tartós és jelentős.

8. Vásárolt készletek értékelése

A vásárolt készletek a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. A saját termelésű készletek értékelése közvetlen önköltségen történik.

9. Közvetített szolgáltatások

A közvetített szolgáltatások a mérlegben a tényleges bekerülési értékben jelennek meg. Év végi értékelésük a még tovább nem számlázott tételek bekerülési értékén nyilvántartások alapján történik.

III.TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Mérlegen kívüli egyéb tételek

A társaságnak mérlegen kívüli egyéb kötelezettsége nincs.

2. Tisztségviselők díjazása

Igazgató megbízási díja 750.000 + 182.000 járulék

3. Lekötött tartalék

Nincs.

4. Létszámadatok, béradatok

Gazdasági vezető megbízási díja 173.000 + 42.000 árulék

Személyi jellegű egyéb kifizetések

A tárgyévben foglalkoztatottak egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Egyéb béren kívüli juttatás 256.000 Ft

IV.SPECIFIKUS RÉSZ

1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

2.1. Össze nem hasonlítható adatok

Nem összehasonlítható adatai nincsenek.

2.2. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Cím: H-9024 Győr, Baross Gábor utca 61-63.
Tel.: (96) 515-630
Fax: (96) 515-639
Web: www.arrabona.eu
E-mail: info@arrabona.eu

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Társaság a tárgyidőszakban nem élt.

2.3. Értékvesztések

A mérlegben a befektetett pénzügyi eszközökhöz, készletekhez, értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

A követelésekre értékvesztést nem számolt el.

2.4. Hosszú lejáratú kötelezettségek következő évi esedékes törlesztései

Nincs.

2.5. Értékhelyesbítések

Nincs

2.6. Forgóeszközök

Pénztárak 118 eFt

Elszámolási betétek 20.120 eFt

Tagdíj követelések 0 eFt

Egyéb rövid lejáratú követelések 0 eFt

Összesen: 20.238 eFt

2.7. Aktív időbeli elhatárolás

Nincs.

2.8. Passzív időbeli elhatárolás

Nincs.

2.9. 5 évnél hosszabb kötelezettségek

Nincs.

2.10. Környezet védelmét szolgáló tárgyi eszköz

Nincs.

2.11. Veszélyes hulladékok

Nincs.

2.12. Környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék

Nincs.

2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1. Értékesítési árbevétel

Nincs.

2.2. Kapott támogatások

Wekerle Sándor alapkezelő ETT-2011-0001	1.000 E Ft
Wekerle Sándor alapkezelő ETT-2011-0001	20.000 E Ft

Összesen: 21.000 eFt

2.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.