

7. számú napirendi pont

Beszámoló az Arrabona EGTC 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról

Határozati javaslat:

Az Arrabona Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás Közgyűlése megismerte az Arrabona EGTC 2016. évre vonatkozó pénzügyi beszámolóját, és azt határozatával elfogadja.

Felelős: Borkai Zsolt, elnök

Határidő: azonnal

**Arrabona Korlátolt Felelősségű
Európai Területi Együttműködési Csoportosulás**

9021 Győr, Városház tér 1.

Egyszerűsített éves beszámoló

2016.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2016.december.31.

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) helyesbítése	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (2.-4. sorok)	1592		1120
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	201		57
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 391		1063
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	B. Forgóeszközök (7. - 10. sorok)	43239		48026
6	I. KÉSZLETEK			
7	II. KÖVETELÉSEK	4042		789
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	39197		47237
10	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
11	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+ 6. + 11. sor)	44831		49146

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

12	D. Saját tőke (14. - 19. sorok)	41589		42234
13	I. JEGYZETT TŐKE			
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE			
15	III. TŐKE TARTALÉK	500		500
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	22809		40351
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	18280		1383
19	E. Céltartalékok	0		0
20	F. Kötelezettségek (21. - 23. sorok)	3144		2502
21	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
22	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
23	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3144		2502
24	G. Passzív időbeli elhatárolások	98		4410
25	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (13.+20.+21.+24. sor)	44831		49146

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)

2016. december 31.

adatok E Ft-ban

sor szám	A tétel megnevezése	Előző év			Előző év(ek) helyesbítései			Tárgyév		
		Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes	Alaptev.	Váll. tev.	Összes
1	1. Értékesítés nettó árbevétele		61582	61582			0		43814	43814
2	2. Aktivált saját teljesítmények értéke			0			0			
3	3. Egyéb bevételek	11642	244	11886			0	18231		18231
4	Ebből: - támogatások	4100		4100			0	10850		10850
5	- tagdíj	7542		7542			0	7381		7381
6	- alapítótól kapott befizetés			0			0			
7	- elkülönített pénzügyi alap			0			0			
8	- egyéb			0			0		241	241
9	4. Pénzügyi műveletek bevételei		17	17			0		4	4
10	A. Összes bevétel (1.+ - 2. + 3. + 4.)	11642	61843	73485	0	0	0	18231	44059	62290
11	Ebből: közhasznú tevékenység bevételei			0			0			
12	6. Anyagjellegű ráfordítások		14268	14268			0		28111	28111
13	7. Személyi jellegű ráfordítások		38854	38854			0		31327	31327
14	Ebből: vezető tisztségviselők juttatásai			0			0			
15	8. Értékcsökkenési leírás		1123	1123			0		1215	1215
16	9. Egyéb ráfordítások		218	218			0		77	77
17	10. Pénzügyi műveletek ráfordításai		4	4			0		21	21
18	B. Összes ráfordítás (6.+ 7.+ 8.+ 9. + 10.)	0	54467	54467	0	0	0		60751	60751
19	Ebből: közhasznú tevékenység ráfordításai			0			0			
20	C. Adózás előtti eredmény (A - B)			19018	0	0	0			1539
21	12. Adófizetési kötelezettség			738			0			156
22	D. Adózott eredmény (C - 12.)			18280	0	0	0			1383

Adószám: 30000632-2-08

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

**Arrabona Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési
Csoportosulás**

9021 Győr, Városház tér 1

**Kiegészítő melléklet
az
Egyszerűsített éves beszámolóhoz
2016.01.01.-2016.12.31.**

Győr, 2017.január 20.

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

Működési forma: Korlátolt Felelősségű Európai Területi Együttműködési Csoportosulás (GFO:144)

Székhelye 9021 Győr, Városház tér 1.

Telephelye: 9024 Győr, Baross Gábor utca 43.

Fióktelephelyei:

Halászi – Halászi Közös Önkormányzati Hivatala

9228 Halászi, Kossuth Lajos utca 38.

Kunsziget – Kunsziget Község Önkormányzati Hivatala

9184 Kunsziget, József Attila utca 2.

Adószáma 30000632-2-08

Cégjegyzék/Nyilvántartási száma: 5

Statisztikai számjele: 30000632-9499-952-08

Bankszámla száma 11737007-20742425

Honlap címe: www.arrabona.eu

Elektronikus levelezési címe info@arrabona.hu

Tevékenységi köre: M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

Statisztikai átlaglétsszám:

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy nyilvános adatai:

Pfisztner Zsuzsanna

8431 Bakonyszentlászló, József Attila utca 13.

Adószám: 66466947-1-28

Regisztrációs szám: 172577

2. Főbb szervezeti adatok

A Csoportosulás igazgatója: Sárkány Péter

3. Az éves beszámoló aláírására jogosult: Sárkány Péter (Lakcím: 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 eredmény kimutatás választott formája „A” típusú

3. Mérleg fordulónapja, mérlegkészítés időpontja, üzleti év:

Üzleti év 2016.01.01-2016.12.31

Mérleg fordulónapja: 2016.12.31.

Mérlegkészítés időpontja: 2017.01.20.

4. Jelentős és lényeges összegű hibák értelmezése

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibáknak minősülnek a feltárt hibák, ha az összevont és göngyölített 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 5 év.

Szellemi termékek (saját előállítású, vagy vásárolt) leírási ideje 5 év

Az alapítás-átstrukturizálás 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.

10. Foglalkoztatottak átlagos állományi létszáma: 6 fő

III.TÁJÉKOZTATÓ ADATOK AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ

Bevételek:	62.290
Ebből:	
Értékesítés nettó árbevétele	43.814
Értékesített tárgyi eszköz bevétele	75
Költségvetéstől kapott támogatás, juttatás	152
ETT pályázati támogatás 2016.	10.850
Ebből Passzív időbeli elhatárolás (pályázat 2017. évi része)	4.250
Tagdíjak, átvett pénzeszközök	7.381
Kamat, kerekítésből származó bevétel	18
Anyagjellegű ráfordítások	28.111
(irodaszer, karbantartás, kiadványok, kiküldetések, bemutató kiadvány készítés)	
Személyi jellegű ráfordítások	31.327
Ebből:	
Bérköltség és egyéb személyi jellegű kifizetések	24.823
Bér után fizetendő járulékok	6.504
Értékcsökkenési leírás	1.215
Egyéb ráfordítás (adomány, kerekítés)	77
Pénzügyi műveletek ráfordításai	21
Adózott eredmény	1.383

IV.SPECIFIKUS RÉSZ

Tárgyi eszközök részletezése

Immateriális javak	Bruttó érték	Értékcsökkenés	Nettó érték
Nyitó	201.176		
Növekedés	20.070		
Csökkenés		164.464	
Záró	221.246		56.782
Irodai berendezések, felszerelések			
Nyitó	1.390.982		
Növekedés	691.792		
Csökkenés		1.020.130	
Záró	2.082.774.	1.020.130.	1.062.644

Értékvesztések

Nincs

Hosszú lejáratú kötelezettségek következő évi esedékes törlesztései

Nincs.

Értékhelyesbítések

Nincs

Forgóeszközök

Pénztárak 183eFt

Elszámolási betétek 47.054 eFt

Tagdíj követelések 0 eFt

Egyéb rövid lejáratú követelések 789 eFt

Összesen: 48.026 eFt

Passzív időbeli elhatárolás összege 4.410 E Ft, ami a 2017. évben esedékes de 2016 évi költség (telefon, közüzem,,), illetve bevétel.

Saját tőke változása

	2015	2016
Tőketartalék	500	500
Eredménytartalék	22.809	40.351
Mérleg szerinti eredmény/Adózott eredmény	18.280	1.383
Saját tőke összesen	41.589	42.234

5 évnél hosszabb kötelezettségek

Nincs.

2. Eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

2.1. Értékesítési árbevétel

Értékesítés nettó árbevétele: 43.814 eFt.

2.2. Kapott támogatások

KIM Irányító Szervezet ETT -16 pályázat 11.000 E Ft

2.3. Kutatás és kísérleti fejlesztés

Nincs.