

Adószám: 18785166-1-14
Törvényszék: 14 Kaposvári Törvényszék
Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési egyesület

7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

Újvárfalva, 2013. május 14.



A gazdálkodó
képviselője

ÉSZAK-KAPOSZI PARTNEREK
VIDÉKFEJLESZTÉSI EGYESÜLET
7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.
Adószám: 18785166-1-14

A szervezet vállalkozási tevékenységet nem folytat.

[EsBo program]

Adószám: 18785166-1-14
 Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
 Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|------------|---|--------------|--------------|
| | ESZKÖZÖK (aktívák) | | |
| 01. | A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor) | 1 707 | 911 |
| 02. | I. Immateriális javak (03-09. sorok) | 18 | 8 |
| 06. | 4. Szellemi termékek | 18 | 8 |
| 10. | II.Tárgyi eszközök (11-17. sorok) | 1 689 | 903 |
| 11. | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 640 | 350 |
| 13. | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 1 049 | 553 |
| 18. | III.Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok) | 0 | 0 |
| 27. | B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor) | 5 186 | 6 125 |
| 28. | I. Készletek (29-34. sorok) | 0 | 0 |
| 35. | II. Követelések (36-42. sorok) | 3 693 | 4 974 |
| 36. | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők) | 45 | 38 |
| 40. | 5. Egyéb követelések | 3 648 | 4 936 |
| 43. | III.Értékpapírok (44-48. sorok) | 0 | 0 |
| 49. | IV. Pénzeszközök (50-51. sorok) | 1 493 | 1 151 |
| 50. | 1. Pénztár, csekkek | 133 | 47 |
| 51. | 2. Bankbetétek | 1 360 | 1 104 |
| 52. | C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok) | 381 | 307 |
| 53. | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása | 372 | 307 |
| 54. | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 9 | 0 |
| 56. | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 7 274 | 7 343 |

Adószám: 18785166-1-14
 Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
 Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2012. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|------|---|--------------|--------------|
| | FORRÁSOK (passzívák) | | |
| 57. | D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor) | - 604 | - 732 |
| 58. | I. Jegyzett tőke | 1 157 | 1 157 |
| 60. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 |
| 61. | III. Tőketartalék | 0 | 0 |
| 62. | IV. Eredménytartalék | 1 418 | -1 761 |
| 63. | V. Lekötött tartalék | 0 | 0 |
| 64. | VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok) | 0 | 0 |
| 67. | VII. Mérleg szerinti eredmény | -3 179 | - 128 |
| 68. | E. Céltartalékok (69-71. sorok) | 0 | 0 |
| 72. | F. Kötelezettségek (73+77+86.sor) | 7 639 | 7 833 |
| 73. | I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok) | 0 | 0 |
| 77. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok) | 0 | 0 |
| 86. | III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok) | 7 639 | 7 833 |
| 89. | 2. Rövid lejáratú hitelek | 6 563 | 6 805 |
| 91. | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 550 | 577 |
| 95. | 8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek | 526 | 451 |
| 98. | G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok) | 239 | 242 |
| 100. | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 239 | 242 |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 7 274 | 7 343 |

Adószám: 18785166-1-14
Törvényszék: 14 Kaposvári Törvényszék
Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési egyesület

7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Újvárfalva, 2013. május 14.



A gazdálkodó
képviselője

ÉSZAK-KAPOSI PARTNEREK
VIDÉKFEJLESZTÉSI EGYESÜLET
7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.
Adószám: **P. h** 18785166-1-14

A szervezet vállalkozási tevékenységet nem folytat.

[EsBo program]

Adószám: 18785166-1-14
 Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
 Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

| | 1000HUF | Előző év | Tárgyév |
|--------------|---|---------------|---------------|
| 01. | Belföldi értékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 |
| I. | Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor) | 0 | 0 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor) | 0 | 0 |
| III. | Egyéb bevételek | 17 124 | 21 423 |
| III | III. sorból: visszaírt értékvesztés | 0 | 0 |
| 05. | Anyagköltség | 268 | 964 |
| 06. | Igénybevett szolgáltatások értéke | 3 743 | 5 822 |
| 07. | Egyéb szolgáltatások értéke | 253 | 242 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok) | 4 264 | 7 028 |
| 10. | Béreköltség | 11 024 | 9 756 |
| 11. | Személyi jellegű egyéb kifizetések | 391 | 521 |
| 12. | Bérráfordítások | 2 877 | 2 796 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok) | 14 292 | 13 073 |
| VI. | Értékcsökkenési leírás | 1 062 | 571 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 37 | 273 |
| | VII. sorból: értékvesztés | 0 | 270 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor) | -2 531 | 478 |
| 16. | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek | 5 | 1 |
| | 16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott | 0 | 0 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok) | 5 | 1 |
| 19. | Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | 653 | 691 |
| | 19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott | 0 | 0 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor) | 653 | 691 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor) | - 648 | - 690 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor) | -3 179 | - 212 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 0 | 84 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor) | 0 | 84 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor) | -3 179 | - 128 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor) | -3 179 | - 128 |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor) | -3 179 | - 128 |

Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat /kivonat/

Készült az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. legfőbb szervének az adózott eredmény felhasználására vonatkozó, 2013. április 28. napján hozott döntését tartalmazó okiratból.

21/2013(V.14.) számú Közgyűlési határozat

A 2012. üzleti évben keletkezett - 128 E Ft adózott eredmény veszteség, eredménytartalék igénybevételére nem kerül sor, az üzleti évre osztalék nem kerül jóváhagyásra.

K.m.f.

ÉSZAK-KAPOSZI PARTNEREK
VIDÉKFEJLESZTÉSI EGYESÜLET
7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.
Adószám: 18785166-1-14



Hitelesítő

Adószám: 18785166-1-14
Törvényszék: 14 Kaposvári Törvényszék
Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési egyesület

7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12

Kiegészítő melléklet
2012

Fordulónap: 2012. december 31.

Beszámolási időszak: 2012. január 01. - 2012. december 31.

Újvárfalva, 2013. május 14.



A gazdálkodó
képviselője

ÉSZAK-KAPOSI PARTNEREK
VIDÉKFEJLESZTÉSI EGYESÜLET
7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.
Adószám: 18785166-1-14

[EsBo program]

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. 2008. évben alakult. Létrehozásának célja, a 6/1989.IM. 4. számú mellékletének 1. pontja szerinti kulturális tevékenység, 4. pontja szerinti oktatási tevékenység, 10. pontja szerinti településfejlesztési tevékenység, 12. pontja szerinti nemzetközi tevékenység, 15. pontja szerinti egyéb tevékenység: - A vidéki területeken történő változások támogatása a gazdálkodási tevékenységek nem mezőgazdasági tevékenységek felé történő diverzifikálása és a nem mezőgazdasági ágazatok fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, az alapszolgáltatások javítása, beleértve az információs és kommunikációs technológiákhoz való helyi hozzáférést, és a vidéki területeket vonzóbbá tevő beruházások végrehajtása révén a gazdasági és társadalmi visszaesés és a vidék elnéptelenedése felé mutató tendenciák visszafordítása érdekében. - Vidéki gazdaságra vonatkozó egyéb, helyi kezdeményezésen alapuló intézkedések bevezetése. - A szélesebb értelemben vett vidéki gazdaságra és lakosságra irányuló intézkedések közötti területi koherencia és szinergia megerősítése a helyi stratégiákon keresztül.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. tevékenységi köre az alábbi: Kulturális, Oktatási, Településfejlesztési.

A tulajdonosok a fordulónapon kizárólag belföldi magánszemélyek.

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott. Telephelye: 7400 Kaposvár, Fő u. 57. szám I. em. 18. volt. Fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

Többségi befolyás gazdasági társaságban

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Minősített többséget biztosító befolyás gazdasági társaságban

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Konzolidálásba bevonás

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a fordulónapon nem minősült sem leányvállalatnak, sem közös vezetési vállalkozásnak, sem társult vállalkozásnak, így konszolidálásba semmilyen módon nem került bevonásra.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2012. január 01. - 2012. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2012. december 31.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, címe, regisztrációs száma: Tóth-Bencs Zsuzsanna, 7400 Kaposvár, Arany J u.10. 172626.

A beszámoló aláírója

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Kiss Péter Pálné, 7436 Újvárfalva, Dózsa Gy. u. 17.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Név: Hajdu Gyula

Cím: 7439 Bodrog, Kossuth Lajos utca 114.

Kamarai tagsági száma: 001441

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvézés módja

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. számviteli politikájában csak olyan változás történt, amely - lévén az korábban nem volt szabályozva, illetőleg volt szabályozva, de a szabály alkalmazására érintettség hiányában nem került sor - a valós és megbízható kép megítélését érdemben nem befolyásolta.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a tárgyidőszakra az előző üzleti évtől eltérően rendes éves beszámolót készít. A változás oka az alábbi: Közhasznú szervezetté alakulás.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

2.6. Üzleti jelentés

Az Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület 2012 évi beszámolójában közhasznúsági jelentést is készít.

2.7. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület értékcsökkenési leírást év végén számol el.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - üzleti évenként egy alkalommal kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 E Ft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Az Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület 2012. évben terven felüli értékcsökkenést számolt el 269.988.-Ft összegben. Az elszámolás selejtezés miatt történt. A korábbi székhelyen - 7431 Juta, Hősök tere 8. címen – megvalósult Irodafelújítás (228.505 Ft) és Ügyfélváró villamosítása (41.483 Ft) került kivezetésre kivezetése.

2.8. Értékvesztések elszámolása

Az ÉKP VFE 2012.évben ingatlannal kapcsolatosan terven felüli értékcsökkenésként értékvesztést számolt el 270.000.- Ft összegben.

2.9. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

A közhasznú jogállás alapján közzéteendő kiegészítő információk, az üzleti évben végzett főbb tevékenységek és programok az alábbiak:

ÚMVP IV. tengelyes (LEADER) és III. tengelyes pályázatok/kérelmek ügyintézése, helyszíni szemlék lefolytatása, kifizetési kérelmek/ pályázatok összeállításában való segítségnyújtás. A támogatásokra vonatkozóan közlendő adatok a kiegészítő melléklet Bevételek fejezetében kerülnek bemutatásra.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Abszolút változás |
|------|---|---------------|--------------|-------------------|
| | ESZKÖZÖK (aktívák) | | | |
| 01. | A. Befektetett eszközök | 1 707 | 911 | - 796 |
| 02. | I. Immateriális javak | 18 | 8 | -10 |
| 10. | II.Tárgyi eszközök | 1 689 | 903 | - 786 |
| 18. | III.Befektetett pénzügyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| 27. | B. Forgóeszközök | 5 186 | 6 125 | 939 |
| 28. | I. Készletek | 0 | 0 | 0 |
| 35. | II. Követelések | 3 693 | 4 974 | 1 281 |
| 43. | III.Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| 49. | IV. Pénzeszközök | 1 493 | 1 151 | - 342 |
| 52. | C. Aktív időbeli elhatárolások | 381 | 307 | -74 |
| 56. | ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN | 7 274 | 7 343 | 69 |
| | FORRÁSOK (passzívák) | | | |
| 57. | D. Saját tőke | - 604 | - 732 | - 128 |
| 58. | I. Jegyzett tőke | 1 157 | 1 157 | 0 |
| 60. | II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-) | 0 | 0 | 0 |
| 61. | III.Tőketartalék | 0 | 0 | 0 |
| 62. | IV. Eredménytartalék | 1 418 | -1 761 | -3 179 |
| 63. | V. Lekötött tartalék | 0 | 0 | 0 |
| 64. | VI. Értékelési tartalék | 0 | 0 | 0 |
| 67. | VII.Mérleg szerinti eredmény | -3 179 | - 128 | 3 051 |
| 68. | E. Céltartalékok | 0 | 0 | 0 |
| 72. | F. Kötelezettségek | 7 639 | 7 833 | 194 |
| 73. | I. Hátrasorolt kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| 77. | II. Hosszú lejáratú kötelezettségek | 0 | 0 | 0 |
| 86. | III.Rövid lejáratú kötelezettségek | 7 639 | 7 833 | 194 |
| 98. | G. Passzív időbeli elhatárolások | 239 | 242 | 3 |
| 102. | FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN | 7 274 | 7 343 | 69 |

| | 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás %-ban |
|-------|---|---------------|--------------|----------------|
| I. | Értékesítés nettó árbevétele | 0 | 0 | 0.00 |
| II. | Aktivált saját teljesítmények értéke | 0 | 0 | 0.00 |
| III. | Egyéb bevételek | 17 124 | 21 423 | 25.11 |
| IV. | Anyagjellegű ráfordítások | 4 264 | 7 028 | 64.82 |
| V. | Személyi jellegű ráfordítások | 14 292 | 13 073 | -8.53 |
| VI. | Értékesőkkéni leírás | 1 062 | 571 | -46.23 |
| VII. | Egyéb ráfordítások | 37 | 273 | 637.84 |
| A. | ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE | -2 531 | 478 | 118.89 |
| VIII. | Pénzügyi műveletek bevételei | 5 | 1 | -80.00 |
| IX. | Pénzügyi műveletek ráfordításai | 653 | 691 | 5.82 |
| B. | PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE | - 648 | - 690 | -6.48 |
| C. | SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY | -3 179 | - 212 | 93.33 |
| X. | Rendkívüli bevételek | 0 | 84 | 100.00 |
| XI. | Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0 | 0.00 |
| D. | RENDKÍVÜLI EREDMÉNY | 0 | 84 | 100.00 |
| E. | ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY | -3 179 | - 128 | 95.97 |
| XII. | Adófizetési kötelezettség | 0 | 0 | 0.00 |
| F. | ADÓZOTT EREDMÉNY | -3 179 | - 128 | 95.97 |
| G. | MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY | -3 179 | - 128 | 95.97 |

3.2. Mérlegtételek megoszlása

| Eszköz | Előző időszak (%) | Tárgyidőszak (%) |
|------------------------------------|-------------------|------------------|
| Befektetett eszközök | 23.46 | 12.41 |
| Immateriális javak | 0.24 | 0.11 |
| Tárgyi eszközök | 23.22 | 12.30 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 0.00 | 0.00 |
| Forgóeszközök | 71.30 | 83.41 |
| Készletek | 0.00 | 0.00 |
| Követelések | 50.77 | 67.74 |
| Értékpapírok | 0.00 | 0.00 |
| Pénzeszközök | 20.53 | 15.67 |
| Aktív időbeli elhatárolások | 5.24 | 4.18 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 100.00 | 100.00 |

3.3. Vagyoni helyzet

A saját tőke az előző évhez képest 128 EFt értékkel, 21.2 %-kal csökkent. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest nem változott.

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. kötelezettségei az előző évhez képest 194 E Ft értékkel, 2.5 %-kal növekedtek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 342 E Ft értékkel, 22.9 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 0.68, a tárgyévben 0.78 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása nem megfelelően biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 71.3 %, a tárgyévben 83.4 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 0.68, a tárgyévben 0.78 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 63.5 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) 78.2 %-ban fedezték a kötelezettségeket.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 17,129 E Ft, a tárgyévben 21,508 E Ft volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 4,379 E Ft értékkel, 25.6 %-kal növekedett.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 47 E Ft, a tárgyévben 59 E Ft volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben -3,179 E Ft, a tárgyévben -128 E Ft volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 3,051 E Ft értékkel növekedett.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

| | Megnevezés (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|------------|---|----------|--------------|
| I. | Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok) | 0 | - 809 |
| 1 | Adózás előtti eredmény (+-) | 0 | - 128 |
| 2 | Elszámolt amortizáció (+) | 0 | 571 |
| 3 | Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-) | 0 | 270 |
| 4 | Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-) | 0 | 0 |
| 5 | Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +) | 0 | 0 |
| 6 | Szállítói kötelezettség változása (+-) | 0 | 27 |
| 7 | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-) | 0 | -75 |
| 8 | Passzív időbeli elhatárolás változása (+-) | 0 | 3 |
| 9 | Vevőkövetelés változása (+-) | 0 | - 263 |
| 10 | Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-) | 0 | -1 288 |
| 11 | Aktív időbeli elhatárolás változása (+-) | 0 | 74 |
| 12 | Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-) | 0 | 0 |
| 13 | Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-) | 0 | 0 |
| II. | Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow 14-16. sor) | 0 | 225 |

| | Megnevezés (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|-------------|--|----------|--------------|
| 14 | Befektetett eszközök beszerzése (-) | 0 | 0 |
| 15 | Befektetett eszközök eladása (+) | 0 | 225 |
| 16 | Kapott osztalék, részesedés (+) | 0 | 0 |
| III. | Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor) | 0 | 242 |
| 17 | Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+) | 0 | 0 |
| 18 | Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+) | 0 | 0 |
| 19 | Hitel és kölcsön felvétele (+) | 0 | 242 |
| 20 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+) | 0 | 0 |
| 21 | Véglegesen kapott pénzeszköz (+) | 0 | 0 |
| 22 | Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) (-) | 0 | 0 |
| 23 | Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-) | 0 | 0 |
| 24 | Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-) | 0 | 0 |
| 25 | Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-) | 0 | 0 |
| 26 | Véglegesen átadott pénzeszköz (-) | 0 | 0 |
| 27 | Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+-) | 0 | 0 |
| IV | Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) | 0 | - 342 |

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. mérlegében az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

Tétel átsorolások

A mérlegben az előző üzleti évhez képest - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - az egyes eszközök és kötelezettségek minősítése saját hatáskörben meghozott számviteli politikai döntések miatt nem változott.

Értékelési elvek változása

Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek - a jogszabályi előírások változásain túl - nem változtak.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

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

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

| Mérlegtétel (1000HUF) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | változásból átsorolás | Záró |
|---|--------------|------------|------------|-----------------------|--------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 50 | 0 | 0 | 0 | 50 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javakra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 50 | 0 | 0 | 0 | 50 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 868 | 416 | 729 | 0 | 555 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 3 490 | 45 | 0 | 0 | 3 535 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházásokra adott előlegek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 4 358 | 461 | 729 | 0 | 4 090 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Halmazott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmazott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

| Mérlegtétel (1000HUF) | Nyitó | Növekedés | Csökkenés | változásból átsorolás | Záró |
|---|--------------|------------|------------|-----------------------|--------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 32 | 10 | 0 | 0 | 42 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 32 | 10 | 0 | 0 | 42 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok és jogok | 228 | 429 | 452 | 0 | 205 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 2 441 | 541 | 0 | 0 | 2 982 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 2 669 | 970 | 452 | 0 | 3 187 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

| Mérlegtétel (1000HUF) | Lincáris | Degresszív | Telj.arány | Egyéb | Összesen |
|---|------------|------------|------------|-----------|------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 10 | 0 | 0 | 0 | 10 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 20 | 0 | 0 | 0 | 20 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb berendezések, felszerelések, járművek | 496 | 0 | 0 | 45 | 541 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 516 | 0 | 0 | 45 | 561 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévi terven felüli értékcsökkenési leírás alakulását mutatja be mérlegként az alábbi táblázat. A jelentősebb terven felüli értékcsökkenés vagy annak visszairása főbb indokai az alábbiak: Ügyfélváró felújítás és villamosítás nettó értéke megszűnés miatt elszámolva.

Tárgyévi terven felüli értékcsökkenés

| Mérlegtétel (1000HUF) | Terven felüli écs. | Visszairás |
|--|--------------------|------------|
| Alapítás-átszervezés aktivált értéke | 0 | 0 |
| Kísérleti fejlesztés aktivált értéke | 0 | 0 |
| Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 |
| Szellemi termékek | 0 | 0 |
| Üzleti vagy cégérték | 0 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 0 | 0 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 |
| Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 270 | 0 |
| Műszaki berendezések, gépek, járművek | 0 | 0 |
| Egyéb berendezések, felsz., járművek | 0 | 0 |
| Tenyészállatok | 0 | 0 |
| Beruházások, felújítások | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök összesen | 270 | 0 |
| ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú | 0 | 0 |

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

| Jogcím (1000HUF) | Eredeti érték | Könyvszer. érték | Tárgyévi értékvesztés | | Halmozott érték. |
|--|---------------|------------------|-----------------------|------------|------------------|
| | | | elszámolás | visszairás | |
| Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) | 0 | 38 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Váltókövetelések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb követelések | 0 | 4 936 | 0 | 0 | 0 |
| Követelések összesen | 0 | 4 974 | 0 | 0 | 0 |

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

2012. évben aktív időbeli elhatárolás összege: 306.788.- Ft, mely tagdíj bevételből származik.

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

| Jogcím (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|-------------------|----------|----------|
| Tárhely szolg.ktg | 9 | 0 |
| Összesen: | 9 | 0 |

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásai, valamint a változások okai az alábbiak:

Saját tőke alakulása

| Tőkeelem 1000HUF | Előző időszak | Tárgyidőszak | Változás |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------|
| Jegyzett tőke | 1 157 | 1 157 | |
| Jegyzett, de be nem fizetett tőke | 0 | 0 | |
| Tőketartalék | 0 | 0 | |
| Eredménytartalék | 1 418 | -1 761 | -3 179 |
| Lekötött tartalék | 0 | 0 | |
| Értékelési tartalék | 0 | 0 | |
| Mérleg szerinti eredmény | -3 179 | - 128 | 3 051 |
| Saját tőke összesen | - 604 | - 732 | - 128 |

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőke kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeget nem tartalmaz.

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

4.9. Céltartalékok**Céltartalékok - várható kötelezettségekre**

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek**Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben**

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Észak-Kaposi Partnerek V.F.E.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyონ részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

Az ÉKP.VFE. passzív időbeli elhatárolás költségei :

- Saját gk haszn: 70.045.-
- Bank költség: 4.233.-
- Hit.szla fiz.kamat:167.793.-

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Passzív időbeli elhatárolások egyéb sajátosságai

2012. évben passzív időbeli elhatárolás összege: 242.071.- Ft, mely költségek elhatárolásából adódik.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. eredménykimutatásában az adatok - a jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

| Bevétel-kategória | Előző év | | Tárgyév | |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Árbevétel | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Aktivált saját teljesítményérték | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Egyéb bevételek | 17 124 | 100.0 | 21 423 | 99.6 |
| Pénzügyi műveletek bevételei | 5 | 0.0 | 1 | 0.0 |
| Rendkívüli bevételek | 0 | 0.0 | 84 | 0.4 |
| Bevételek összesen | 17 129 | 100.0 | 21 508 | 100.0 |

Árbevétel tevékenységenként

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a beszámolási időszakban árbevételt nem realizált.

Export árbevétel bemutatása

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

2012. évben az egyesület MVH támogatásként 19.798.489.-Ft-ot kapott.

Visszatérítendő kapott támogatások

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszáály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közzétételét az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. számára nem írja elő.

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg rendkívüli bevételként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban elszámolt rendkívüli bevételek jogcímenkénti részletezését mutatja be az alábbi táblázat:

Rendkívüli bevételek jogcímenként

| Jogcím (1000HUF) | Összeg |
|-------------------------|-----------|
| Tagoktól kapott adomány | 84 |
| Összesen: | 84 |

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

| Ráfordítás-kategória | Előző év | | Tárgyév | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 4 264 | 21.0 | 7 028 | 32.5 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 14 292 | 70.4 | 13 073 | 60.4 |
| Értéksökkenési leírás | 1 062 | 5.2 | 571 | 2.6 |
| Egyéb ráfordítások | 37 | 0.2 | 273 | 1.3 |
| Pénzügyi műveletek ráfordításai | 653 | 3.2 | 691 | 3.2 |
| Rendkívüli ráfordítások | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Ráfordítások összesen | 20 308 | 100.0 | 21 636 | 100.0 |

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

| Költségnem | Előző év | | Tárgyév | |
|-------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 1000HUF | % | 1000HUF | % |
| Anyagjellegű ráfordítások | 4 264 | 21.7 | 7 028 | 34.0 |
| Személyi jellegű ráfordítások | 14 292 | 72.9 | 13 073 | 63.2 |
| Értéksökkenési leírás | 1 062 | 5.4 | 571 | 2.8 |
| Költségnemek összesen | 19 618 | 100.0 | 20 672 | 100.0 |

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

Az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. a társasági adónak nem alanya, így e jogcímen adómegállapításra nem került sor.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról

A jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott határozat mindenben megegyezik az adózott eredmény felhasználásra vonatkozó javaslattal.

Az adózott eredmény felhasználása

2012.évi eredmény összege: -127.721.-Ft veszteség.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak tevékenységükért az üzleti év után járó járandóság összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők járandóságai

| Vezető tisztségviselők (1000HUF) | Munkabér összege | Más járandóság | Összesen |
|----------------------------------|------------------|----------------|------------|
| Ügyvezetés | 0 | 150 | 150 |
| Igazgatósági tagok | 0 | 0 | 0 |
| Felügyelő Bizottsági tagok | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 0 | 150 | 150 |

Vezető tisztségviselők egyéb juttatásai

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai az üzleti évben semmiféle előleget, kölcsönt nem kaptak, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Korábbi vezető tisztségviselőkkel kapcsolatos kötelezettségek

A korábbi vezető tisztségviselőkkel, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjaival szemben semmiféle nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálataért felszámított díj összege: 156.250.-

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

2012. évben az egyesület átlagos létszáma 3 fő volt.

Béradatok

Az egyesület bérköltsége 2012. évben 9.606.497.-ft volt. A tiszteletdíj összege: 150.000.-Ft.

Személyi jellegű egyéb kifizetések

Személyi jellegű kifizetés összege: 520.700.-Ft

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az Észak-Kaposi Partnerek V.F.E. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.4. A megbízható és valós összképhez szükséges további adatok

A számviteli törvény előírásainak alkalmazása, a számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, eredménykimutatásban történő bemutatásához.

Adószám: 18785166-1-14
Törvényszék: 14 Kaposvári Törvényszék
Bejegyző határozat száma: 60 PK 039 /2008/1
Nyilvántartási szám: 14/01/3585

Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési egyesület

7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.

**Közhasznúsági melléklet
2012**

1. Tárgyévben végzett alapcél szerinti tevékenységek bemutatása

A 6/1989.IM rendelet 4. számú mellékletének 1. pontja szerinti kulturális tevékenység, 4. pontja szerinti oktatási tevékenység, 10. pontja szerinti településfejlesztési tevékenység, 12. pontja szerinti nemzetközi tevékenység, 15. pontja szerinti egyéb tevékenység:- A vidéki területeken történő változások támogatása a gazdálkodási tevékenységek nem mezőgazdasági tevékenységek felé történő diverzifikálása és a nem mezőgazdasági ágazatok fejlesztése, a foglalkoztatás elősegítése, az alapszolgáltatások javítása, beleértve az információs és kommunikációs technológiákhoz való helyi hozzáférést, és a vidéki területeket vonzóbbá tevő beruházások végrehajtása révén a gazdasági és társadalmi visszaesés és a vidék elnéptelenedése felé mutató tendenciák visszafordítása érdekében. - Vidéki gazdaságra vonatkozó egyéb, helyi kezdeményezéson alapuló intézkedések bevezetése. - A szélesebb értelemben vett vidéki gazdaságra és lakosságra irányuló intézkedések közötti területi koherencia és szinergia megerősítése a helyi stratégiákon keresztül.

Az 1698/2005/EK rendelet által átfogott III. tengely tekintetében:

- a területre és a helyi vidékfejlesztési stratégiára vonatkozó tájékoztatására irányuló intézkedések végrehajtása;
- a helyi vidékfejlesztési stratégia előkészítésében és végrehajtásában közreműködő személyzet képzése;
- promóciós rendezvények és vezetőképzés;
- a helyi vidékfejlesztési stratégia végrehajtása.

Az 1698/2005/EK rendelet által átfogott III. és IV. tengely tekintetében:

- az Egyesület működtetésével kapcsolatos adminisztratív feladatok és tevékenységek ellátása;
- a helyi vidékfejlesztési stratégia megvalósításának pénzügyi igazgatása;
- részvétel a belföldi hálózatok találkozóin;
- helyi vidékfejlesztési stratégiára vonatkozó információszolgáltatás;
- a helyi vidékfejlesztési stratégia megvalósítását célzó projektek vonatkozásában a több szektorra kiterjedő együttműködések ösztönzése és támogatása;
- az Egyesület tevékenységének népszerűsítése;
- a helyi vidékfejlesztési stratégia megvalósításában résztvevő partnerek képzése;
- az Egyesület képviselője különböző tanácskozásokon és eseményeken.

2. Közhasznú tevékenységek bemutatása

2.1. Az Egyesület civil jellegű, pártoktól független.

| | |
|---|--|
| Közhasznú tevékenység megnevezése: | Az Egyesület civil jellegű, pártoktól független. |
| Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely: | 1698/2005/EK rendelet által átfogott III. és IV.TENGELY, 6/1989 IM rendelet 4.sz.mell. |
| Közhasznú tevékenység célcsoportja: | Egyesületi tagok mellett működő szervezetek, polgárok. |
| Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma: | 16,000 |

Közhasznú tevékenység főbb eredményei

Az Új Magyarország Vidékfejlesztési Program III. és IV. intézkedéscsoportja szolgálja – szűkebb értelemben – a vidéki térségek fejlesztését, amely megvalósításában aktív szerepet játszunk. Megalkottuk a 24 település adottságai, fejlesztési igényei alapján Helyi Vidékfejlesztési Stratégiánkat, eköré szerveződve, mint fő tevékenység település- és közösségfejlesztési tevékenységet látunk el, főként ennek jegyében végeztük a 2012. évi munkánkat is.

Tevékenységünk végzése során - mint az FVM Irányító Hatósága által elismert LEADER HACS - együttműködünk a Vidékfejlesztési Minisztériummal, Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatallal. Munkaszervezetünk annak érdekében, hogy sikeres fejlesztések valósulhassanak meg, a 24 településre kiterjedően igényfelmérést végez, a megfogalmazódott igények alapján információ szolgáltatásával (e-mail, ügyfélfogadás), képzéssel, projektgenerálással, helyszíni bejárásokkal; különböző partnerek egymásnak történő bemutatásával segíti a hozzá fordulókat, felvilágosítást, segítséget nyújt a pályázatok, kifizetési kérelmek összeállításában. Több mint 50 alkalommal személyes, egyéni-pályázati konzultációt; 8 vidék- és településfejlesztési fórumot tartottunk, rendszeresen frissített honlapot működtetünk (www.ek-p.hu). Mindezek eredményeképpen 28 pályázat érkezett Egyesületünkhöz Falumegújítás- és fejlesztés, Vidéki örökség megőrzése jogcímeire.

2012-ben folyt döntően az Egyesületünk által, helyi igények szerint kidolgozott LEADER pályázati kiírásra beérkező pályázatok ügyintézése, bírálata, helyszíni ellenőrzése (17-szer): 53 támogató határozatot osztottunk ki, 21 település részesült összesen 131.782.491 Ft támogatásban.

Tevékenységünk során támogattuk többek között közösségépítő rendezvények szervezését, melyek a hagyományok ápolásával, a helyi kultúra bemutatásával erősítik a hagyományok újraéledését, az identitás, összetartozás érzését. Olyan képzést, amely a munka világába való visszatérésre, a falusi életkörülmények közötti boldogulásra készítene fel, hozzájárulnak a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok foglalkoztatási esélyegyenlőségének javításához, készség-, képességfejlesztéséhez. Civilszervezetek, önkormányzatok közhasznú tevékenységéhez szükséges eszközök beszerzését; kiadvány készítését, amely célja 24 településünk bemutatása, népszerűsítése, ezzel hozzájárulva a térség ismertségéhez, turisztikai vonzerejének növeléséhez; támogattunk vállalkozás alapú fejlesztéseket, mint új üzem építése, meglévő felújítása, melyek a szükséges technológia beépítése után képesek versenyképes termékek előállítására, folyamatos foglalkoztatásra, új munkaerő felvételére.

Aktívan részt vettünk a térségünk településeinek rendezvényein (15-20 alkalom), megjelentünk a megyei, regionális és országos szakmai konferenciákon, megbeszéléseken (10-15 alkalom), testületeink összesen 14-szer ülészetek.

3. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

| Megnevezés (1000HUF) | Vagyonelem értéke | Felhasználás célja |
|-------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Induló tőke csökkenése | 1 157 | Nem történt változás |
| Tőkeváltozás csökkenése(saját tőke) | - 732 | Előző év vesztesége miatt |
| Értékcsökkenés | 571 | Új helyre költözés miatt |
| Közhasznú tevék.tárgyévi vesztesége | - 128 | terven felüli écs elsz miatt |

| Megnevezés (1000HUF) | Vagyonelem értéke | Felhasználás célja |
|----------------------|-------------------|--------------------|
| Összesen: | 868 | |

4. Cél szerinti juttatások kimutatása

| Megnevezés (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|------------------------|---------------|----------|
| Nem pénzbeli támogatás | 13 984 | 0 |
| Összesen: | 13 984 | 0 |

5. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

| Tisztség (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|--------------------|------------|------------|
| Tiszteletdíj | 420 | 150 |
| Összesen: | 420 | 150 |

6. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges alapadatok

| Alapadatok (1000HUF) | Előző év | Tárgyév |
|---|----------|---------|
| B. Éves összes bevétel | 17 129 | 21 508 |
| ebből: | | |
| C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. tv. alapján átutalt összeg | 0 | 0 |
| D. Közszolgáltatási bevétel | 0 | 0 |
| E. Normatív támogatás | 0 | 0 |
| F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás | 0 | 0 |
| G. Korrigált árbevétel [B-(C+D+E+F)] | 17 129 | 21 508 |
| H. Összes ráfordítás (kiadás) | 20 308 | 21 636 |
| ebből: | | |
| I. Személyi jellegű kiadás | 14 292 | 13 073 |
| J. Közhasznú tevékenység ráfordításai | 6 016 | 8 563 |
| K. Adózott eredmény | -3 179 | - 128 |
| L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. tv.-nek megfelelően) (fő) | 0 | 0 |

7. Erőforrás-ellátottság és Társadalmi támogatottság mutatói

| | Mutató teljesítése | | Értéke |
|---|--------------------|-----|--------|
| | Igen | Nem | |
| Erőforrás-ellátottság mutatói | | | |
| Ectv. 32.par.(4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000,-Ft]$ | X | | 19 319 |
| Ectv. 32.par.(4) b) $[K1+K2 \geq 0]$ | | X | -3 307 |
| Ectv. 32.par.(4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$ | X | | 0.64 |
| Társadalmi támogatottság mutatói | | | |
| Ectv. 32.par.(5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$ | | X | 0.00 |
| Ectv. 32.par.(5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$ | | X | 0.35 |
| Ectv. 32.par.(5) c) $[(L1+L2)/2 \geq 10 \text{ fő}]$ | | X | 0 |



Beszámoló

az Egyesület 2012. évi tevékenységéről

A.) Klasszikus LEADER (60%) és egyesületi feladatok ellátása

Az Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület testületei (Elnökség, Közgyűlés, Döntéshozó Testület, Felügyelő Bizottság) összesen 14 alkalommal ülészttek.

2012. január 14-ei ülésén az Egyesület Közgyűlése 15 új tagot vett fel, így az Egyesület tagsága 121 tagra nőtt. Módosította az Egyesület Alapszabályát, amely szerint az Egyesület székhelye: 7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12. szám alá került, míg a 7400 Kaposvár, Fő u. 57. I. em. 18. szám alatti akkreditált Munkaszervezeti Iroda telephelyként került feltüntetésre. 2 új FB tagot választott - egy személy közülük egyben az FB elnöke lett - elfogadta az Egyesület 2012. évi munkatervét, az előző évi pénzügyi beszámolót, valamint a 2012. évi pénzügyi tervet, költségvetést, amely módosítása a későbbiekben szükségessé vált (2012. május 31.). Egyesületünk Elnöksége és Közgyűlése 2012. május 30. és május 31-ei ülésén az Egyesület 2011. évi számviteli beszámolóját, közhasznúsági jelentését is elfogadta, majd a jogszabályi előírásnak megfelelően az Országos Bírósági Hivatalnál letétbe helyezte azt (átvétel időpontja 2012.06.06.).

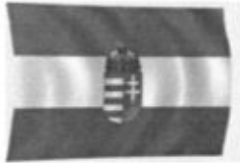
Az Egyesület Elnöksége 2012. január 19-ei rendkívüli ülésén döntött a III. tengely jogcímenkénti forrásallokációjáról: Vidéki örökség megőrzése, korszerűsítése valamint Falumegújítás és fejlesztés jogcímekre allokált forrást. A benyújtási időszak végéig összesen 28 pályázatot nyújtottak be Egyesületünkhöz a III. tengely fent nevezett két jogcímére, az igényelt támogatások összege 123.581.275,- Ft. (Isd. táblázat.)

III. tengely (Falumegújítás-és fejlesztés, Vidéki örökség megőrzése)

| Rendelkezésre álló forrás (Ft) | Beérkezett pályázatok száma | Igényelt támogatás (Ft) |
|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 124.430.505 | 28 | 123.581.275 |

Az Egyesület Döntéshozó Testülete két ülést tartott, melyeken döntést hozott a IV. tengely LEADER-2. körében az ügyintézés során támogathatóvá vált pályázatokkal kapcsolatban. Összesen 53 nyertes pályázat született és 131 782 491 Ft támogatás került kiosztásra az alábbiak szerint:

| Sorszám | Célterület | Elnyert támogatás (Ft) |
|---------|--|------------------------|
| 1 | Hagyományőrző, kulturális, sport, gasztronómiai és ismeretterjesztő rendezvények | 19 116 423 |
| 2 | Civilszervezetek és önkormányzatok közhasznú tevékenységéhez szükséges eszközök beszerzése | 12 298 937 |
| 3 | Kisértékű projektek civilszervezetek eszköz, informatikai és ruha vásárlása | 1 459 731 |



| | | |
|----------------------|---|--------------------|
| 4 | Telephely, üzem építése, kialakítása, felújítása, fejlesztése, mikro- és kisvállalkozások számára | 47 883 445 |
| 5 | A térség fejlődését és információ ellátottságát segítő szolgáltatások kialakítása - LEADER központ | 30 984 010 |
| 6 | Új tevékenység végzését lehetővé tevő, illetve versenyképességet javító eszközök és technológia vásárlása és beépítése mikro-, kisvállalkozások és őstermelők számára | 6 558 306 |
| 7 | Falusi boldoguláshoz és a munkához való visszatéréshez szükséges ismeretek oktatása | 7 398 000 |
| 8 | Térségi kiadvány készítése | 6 083 639 |
| Összesen (Ft) | | 131 782 491 |

A támogatói határozatokat Egyesületünk 2012. május 11-én ünnepélyes keretek között adta át a nyertes pályázó szervezeteknek, Újvárfalván.

Egyesületünk kísértékű projektek civilszervezetek eszköz-, informatikai és ruha vásárlása célterületre benyújtott nyertes pályázatát (projektor, vetítövászón beszerzése 212.476,- Ft) megvalósította, azzal a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal felé elszámolt.

A Közgyűlés 2012. szeptember 06-ai rendkívüli ülésén úgy határozott, hogy a 30/2012. (III.24.) VM rendelet 2. § j) pont szerinti feladatokat bevont szervezet (Somogy Megyei Önkormányzati Hivatal) útján látja el, így a 2012-ben benyújtott pályázatok ügyintézését már a bevont szervezet látta, illetve látja el. A munkaszervezeti munkatársak közül 2 főnek a munkaviszonya közös megegyezéssel 2012. szeptember 14. napján megszűnt, akik a bevont szervezet alkalmazásában látják el a pályázatkezeléssel kapcsolatos feladatokat.

Közgyűlési döntésnek megfelelően az Egyesület Elnöke 2012. szeptember 07. napján felmondta a Kaposvári Városfejlesztési Nonprofit Kft.-vel kötött helyiségbérleti szerződést, a bérleti jogviszony 2012. november 07. napján szűnt meg.

A szervezeti átalakulás okozta változások miatt az SZMSZ és Alapszabály 2012. október 03-án módosításra került - a Kaposvári Törvényszék a változásokat 2012. december 05-én kelt végzésével tudomásul vette -, módosult többek között az Egyesület telephelye, amely: 7400 Kaposvár, Fő u. 10. lett. Az iroda átköltözése miatt szükségessé vált az Egyesület levelezési címének módosítása is: 7401 Kaposvár, Pf.: 25.

A Nemzeti Együttműködési Alap (NEA) Civil szervezetek működési célú támogatása 2013. című pályázati kiírása alapján Egyesületünknek lehetősége nyílt arra, hogy pályázatot nyújtson be működésének támogatására. Egyesületünk fő célja/tevékenysége szerinti besorolása alapján a Közösségi környezet kollégiumához nyújtotta be pályázatát 2012. december 11-én, az igényelt támogatás összege 2.278.800,- Ft. A támogató döntése értelmében a pályázat szakmailag megfelelő, azonban a rendelkezésre álló keretösszeg korlátossága miatt várorlistára került.

2012. július 04-én az Emberi Erőforrások Minisztériuma Egyesületünket önkénteseket fogadó szervezetként nyilvántartásba vette.



A Munkaszervezet az Egyesület tagjai és partnerei tájékoztatása érdekében egész évben folyamatos ügyfélfogadást tartott (ideje H: 08:00-18:00 K-P: 08:00-16:00), írásban is rendszeresen értesítést küldött pályázati lehetőségekről, jogszabályváltozásokról, az Egyesület rendezvényeiről, továbbá naprakész honlapot üzemeltet (www.ek-p.hu). A szélesebb közvélemény tájékoztatása érdekében több alkalommal különböző médiában is megjelentünk (pl: Somogyi Hírlap, települési honlapok, Kaposvári KTKT honlapja).

Egyesületünk a Vidékfejlesztési Minisztérium Irányító Hatósága és a Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal által meghatározott feladatokat egész évben 100%-ban teljesítette.

Egyesületünk által szervezett fórumok/rendezvények:

- 2012. március 26. (Bodrog)
- 2012. március 29. (Somogyjád)
- 2012. május 21. (Somogyaszaló)
- 2012. június 19. (Mezőcsokonya)
- 2012. szeptember 26 (Juta)
- 2012. szeptember 27. (Magyaratád)
- 2012. október 10. (Magyaregres)
- 2012. november 06. (Várda)
- LEADER Pályázati Támogató Határozatok Átadásának Rendezvénye (Újvárfalva, 2012.05.11.)
- Vidéki Örömmünnep (Ecseny, 2012.08.18.)

Rendezvényeken való részvétel

- Nemzeti Civil Alapprogram (NCA) és a Nemzeti Együttműködési Alap (NEA) jogszabályi környezetének módosulásához kapcsolódó, egységes és hatékony gyakorlati jogalkalmazást elősegítő országos képzési program (Budapest, 2012.02.27.)
- Vállalkozói Információs Nap (Kaposvár, 2012.03.08.)
- I. LEADER Szakosztály Találkozó (Lakitelek, 2012.03.21-22.)
- Országos HACCS megbeszélés (Kismaros, 2012.04.16.)
- Tájékoztató Nap (Budapest, 2012.06.27.)
- „Megyei szerepvállalás a vidékfejlesztésben” c. sajtótájékoztató (Kaposvár, 2012.07.13.)
- Balatongyöngye VFE LEADER Pályázati Támogató Okiratok Ünnepélyes Átadási Rendezvénye (Balatonlelle, 2012.08.06.)
- Somogy Megyei területfejlesztési tervezés (Kaposvár, 2012.10.19.)
- Transleader területi műhely (Alsópáhok, 2012.11.19.)
- Kaposvár 2020. tematikus egyeztetés (Kaposvár, 2012.11.16.)
- Terület- és vidékfejlesztési konferencia (Kaposvár, 2012.11.23.)
- Civil szakmai fórum (Kaposvár, 2012.04.12)
- Keresztény Civil Fórum (Nágoics, 2012.08.25.)



A Dél-dunántúli régió más szervezetével közös értekezlet szervezése és azon való részvétel

- 2012.02.29. (Szigetvár)
- 2012.03.13. (Györköny)
- 2012.06.07. (Kaposvár)
- 2012.09.14. (Fadd)
- 2012.12.14. (Szentbalázs)

B.) MVH által delegált feladatok ellátása (40%)

1. MVH által igazolt feladatok teljesítése

A delegált feladatokat ellátó munkatársak legfontosabb feladata volt az ÚMVP IV. tengely Képzés jogcím tanfolyamai, a LEADER rendezvények, vállalkozás alapú fejlesztések és egy közösségi célú fejlesztés helyszíni szemléinek lefolytatása (összesen 32 alkalommal), jegyzőkönyv készítése és IIER-ben történő feldolgozása. A IV. tengely LEADER 2. körös pályázatok A1, A2 és A3 ügyintézés, valamint a III. tengely 3. körös pályázatok érkeztetése, iktatása, rögzítése és alapjog vizsgálata. A pályázatok ügyintézésével kapcsolatos MVH képzéseken részt vettek. A Rendezvény helyszíni szemlék jegyzőkönyveit felügyeleti ellenőrzés keretében az MVH ellenőre 2012. október 11-én megvizsgálta, melynek során mindent rendben talált.

| <u>Taglétszám és a tagság szféránkénti összetételének változása 2008.-2012. december 31-ig</u> | | | | | |
|---|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| LEADER tagság összetétele | LEADER megalakulásakor (2008) | <u>2009. december 31-én</u> | <u>2010. december 31-én</u> | <u>2011. december 31-én</u> | <u>2012. december 31-én</u> |
| Magánszemély | 0 | 0 | 0 | 5 | 9 |
| Civil szféra | 40 | 38 | 31 | 39 | 48 |
| Vállalkozói szféra | 44 | 35 | 31 | 38 | 40 |
| Közzsféra | 24 | 24 | 24 | 24 | 24 |
| Összesen | 108 | 97 | 86 | 106 | 121 |

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az

Észak-Kaposi Partnerek
Vidékfejlesztési Egyesület
(7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.)
2012. évi éves beszámolójának
felülvizsgálatáról és könyvvizsgálói hitelesítéséről

Készült: az Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület tagjai
számára

Készítette: Hajdu Gyula
Kamarai tag könyvvizsgáló
engedély szám: 001441.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az

**Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület
(7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.)
2012. évi éves beszámolójáról**

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztem az **Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület (7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.; Határozat száma: Pk. 60.039/2008.)** mellékelt 2012. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 7.343 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 128 E Ft veszteség – és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a közhasznúsági jelentésből és a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az **Észak-Kaposi Partnerek Vidékfejlesztési Egyesület (7436 Újvárfalva, Szabadság tér 12.; Határozat száma: Pk. 60.039/2008.)** 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményem korlátozása nélkül felhívom a figyelmet a pénzügyi kimutatásokhoz fűzött alábbi megjegyzésre. Az egyesület saját tőkéje negatív a 2011. év után ismét. Kedvező tendencia mutatkozik ugyan az eredményben, azonban a kötelezettségek állománya növekedett. Működését csak jelentős idegen forrás bevonásával tudja biztosítani. A folyószámlahitel igénybe vétele szükséges a finanszírozás utólagos volta miatt, azonban költségtakarékossággal és a saját bevételek növelésével törekedni kell az önálló finanszírozás elérésére a számviteli törvénynek a vállalkozás folytatásának elve, mint alapvető számviteli alapelv betarthatóságának érdekében.

Bodrog, 2013. május 14.

HAJDU GYULA
bejegyzett könyvvizsgáló
Eng. szám: 001441
Bodrog, Kossuth u. 114



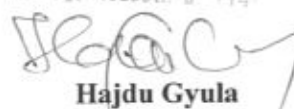
Hajdu Gyula

Képviselőre jogosult

7439 Bodrog, Kossuth Lajos utca 114.

Nyilvántartási szám: 003839

HAJDU GYULA
bejegyzett könyvvizsgáló
Eng. szám: 001441
Bodrog, Kossuth u. 114



Hajdu Gyula

kamarai tag könyvvizsgáló

engedély szám: 001441., KM-001541.