

Minority Rights Group Europe
Nonprofit Kft.

Egyszerűsített éves beszámoló
független könyvvizsgálói jelentéssel

2016. december 31.

Független Könyvvizsgálói Jelentés
A Minority Rights Group Europe Nonprofit Kft. tulajdonosának

Vélemény

Elvégeztük a Minority Rights Group Europe Nonprofit Kft. („a Társaság”) mellékelt 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2016. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 20.001 E Ft, az adózott eredmény 5.474 E Ft nyereség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az egyszerűsített éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felelős a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli egyszerűsített éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség. Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szereznünk arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását;
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniük kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálói bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.

- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 9.

PKF Könyvvizsgáló Kft.
1021 Bp. Bölöni György u. 22

Selényi Zsolt

PKF Könyvvizsgáló Kft.

1021 Budapest, Bölöni György u. 22.

Nyilvántartási szám: 000123



Pataki György

Nyilvántartási szám: 007280

2 2 2 7 2 5 2 6 9 4 9 9 5 7 2 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 9 0 6 3 7 7

Cégjegyzékszám

Minority Rights Group Europe Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló - Mérleg "A"

2016.12.31

mérleg fordulónap

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítái	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	0	0	0
2	I. IMMATERIALIS JAVAK	0	0	0
3	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
5	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
7	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesb.	0	0	0
8	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	44 605	0	20 001
9	I. KÉSZLETEK	0	0	0
10	II. KÖVETELÉSEK	8 385	0	1 753
11	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
12	IV. PÉNZESZKÖZÖK	36 220	0	18 248
13	C. Aktív időbeli elhatárolások	284 607	0	0
14	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	329 212	0	20 001

15	D. Saját tőke (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23. sor)	681	0	6 155
16	I. JEGYZETT TŐKE	3 000	0	3 000
17	16. sorból: visszvásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
18	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
19	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
20	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-17 235	0	-16 647
21	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	14 328	0	14 328
22	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
23	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	588	0	5 474
24	E. Céltartalékok	0	0	0
25	F. Kötelezettségek (26.+27.+28. sor)	326 013	0	13 112
26	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
27	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	263 759	0	0
28	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	62 254	0	13 112
29	G. Passzív időbeli elhatárolások	2 518	0	734
30	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	329 212	0	20 001

Keltezés: 2017.02.03

a vállalkozás vezetője
Neil Paul John Clarke

2 2 2 7 2 5 2 6 9 4 9 9 5 7 2 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 0 9 - 9 0 6 3 7 7

Cégjegyzékszám

Minority Rights Group Europe Nonprofit Kft

Egyszerűsített éves beszámoló - Eredménykimutatás (összköltség) "A"

2016.01.01. - 2016.12.31.

Időszak

Ezer HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év/id.	Előző év(ek) módosítái	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0	0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	177 385	0	50 118
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	38 416	0	14 683
V.	Személyi jellegű ráfordítások	40 102	0	14 830
VI.	Értékcsökkenési leírás	257	0	20
VII.	Egyéb ráfordítások	96 871	0	16 784
	VII. sorból: értékvesztés	0	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	1 739	0	3 801
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	482	0	1 895
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 633	0	222
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-1 151	0	1 673
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)	588	0	5 474
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)	588	0	5 474

Keltezés: 2017.02.03

a vállalkozás vezetője
Neil Paul John Clarke

**Minority Rights Group Europe
Szolgáltató Nonprofit Kft.**

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

**A 2016. évi közhasznú egyszerűsített éves
beszámolóhoz**

I. Általános rész

1. A Társaság bemutatása

A cég neve:	Minority Rights Group Europe Szolgáltató Nonprofit Kft.
Székhelye:	1082 Budapest, Üllői út. 68. II/15.
Az alapítás időpontja:	2008. május 20.
Cégjegyzék szám:	01-09-906377
Bejegyzés kelte:	2008. december 02.
Működési forma:	Nonprofit Kft.
Statisztikai számjel:	22272526-9499-572-01

A Társaság tulajdonosi szerkezete a beszámoló fordulónapján:

Tulajdonos neve	Törzstőke névértéke E Ft-ban	Tulajdoni hányad %
Minority Rights Group International GB E1 6LT London, Commercial Street 54.	3 000	100,00
Ö s s z e s e n:	3 000	100,00

A Társaság tulajdonosi szerkezetében a tárgyév során nem volt változás.

A Társaság tevékenységi köre

TEÁOR szám	Tevékenység megnevezése
9499	Máshová nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység (közhasznú főtevékenység)
5814	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
9412	Szakmai érdekképviselet
7220	Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés
7320	Piac-, közvéleménykutatás
9003	Alkotóművészet
9001	Előadó-művészet
9002	Előadó-művészetet kiegészítő tevékenység
9101	Könyvtári, levéltári tevékenység
8230	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
5911	Film-, video-, televízióműsor-gyártás
5914	Filmvetítés
5920	Hangfelvétel készítése, kiadása

A beszámoló aláírására Neil Paul John CLARKE (27 Nether Edge Road, Sheffield, S7 1RW, Egyesült Királyság), a Társaság ügyvezetője jogosult.

A Társaság könyvelését az Adiuto Fortis Kft. végzi, a beszámolót készítette Horváthné Szenes Katalin PM engedély száma: 185053

A Társaság könyvvizsgálója a PKF Könyvvizsgáló Kft., könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma 000123.

A könyvvizsgálói feladatokat Pataki György bejegyzett könyvvizsgáló látja el, kamarai tagsági száma: 007280.

A könyvvizsgáló a tárgyévi beszámoló könyvvizsgálataért 820 E Ft + ÁFA díjazásban részesül.

A számviteli politika rövid ismertetése

A Társaság könyveit Ft-ban, a kettős könyvvitel szabályainak megfelelően vezeti.

A Társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

A Társaság élve a Számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C törvényben (továbbiakban a „Törvény”) foglalt lehetőséggel, egyszerűsített éves beszámolót készít.

Mérlegét a Törvény 1. sz. melléklete szerint „A” változatban készíti el. Eredményét összköltség eljárással határozza meg, a Törvény 2. sz. melléklete szerinti „A” változatban állítja össze.

A devizás tételek forintosításához a napi MNB árfolyamot használja a Társaság.

A Társaság a mérlegkészítés időpontját a tárgyévet követő év február 3-ban határozta meg.

a) Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a Törvény szerinti bekerülési (beszerzési, előállítási) értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Törvényben rögzített, továbbá Társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés, illetve értékvesztés összegével, növeltük azt a Törvény, valamint Társaságunk Számviteli politikája szerinti visszaírás összegével.

Társaságunk a követelésekre egyedi értékelés alapján, a várható befolyás függvényében számol el értékvesztést.

b) Az értékcsökkenés elszámolásának módszere, az elszámolás gyakorisága

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a Társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg, havi gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (ún. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

2.1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Változás %-ban
A. Befektetett eszközök	0	0	N/A
I. Immateriális javak	0	0	N/A
II. Tárgyi eszközök	0	0	N/A
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	N/A
B. Forgóeszközök	44 605	20 001	-55,16
I. Készletek	0	0	N/A
II. Követelések	8 385	1 753	-79,09
III. Értékpapírok	0	0	N/A
IV. Pénzeszközök	36 220	18 248	-49,62
C. Aktív időbeli elhatárolások	284 607	0	-100
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C)	329 212	20 001	-93,92
D. Saját tőke	681	6 155	803,82
I. Jegyzett tőke	3 000	3 000	0,00
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	N/A
III. Tőketartalék	0	0	N/A
IV. Eredménytartalék	-17 235	-16 647	-3,41
V. Lekötött tartalék	14 328	14 328	0,00
VI. Értékelési tartalék	0	0	N/A
VII. Adózott eredmény	588	5 474	830,95
E. Céltartalékok	0	0	N/A
F. Kötelezettségek	326 013	13 112	-95,98
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	N/A
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	263 759	0	-100
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	62 254	13 112	-78,94
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 518	734	-70,85
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F+G)	329 212	20 001	-93,92

A vagyoni helyzet alakulását a következő mutatók szemléltetik:

M u t a t ó	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	100,00	100,00
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	0,21	30,77
Céltartalékok aránya $= \frac{\text{Céltartalékok}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	0	0
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	N/A	N/A
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	N/A	N/A
Saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	6 549,93	324,96
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	22,70	205,17

2.2. Pénzügyi helyzet értékelése

A Társaság pénzügyi helyzetét a következő mutatók szemléltetik:

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

M u t a t ó	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató		
$= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	13,47	13,37

b) Likviditás alakulása

A pénzeszközök 18 248 E Ft, amelyből 17 888 E Ft a bankbetétek értéke, míg készpénz 360 E Ft.

A kapott támogatások és felhasználásának bontása a következő:

2016. évben a Társaság **12 460 E Ft** összegű, 2015.évben 137 117 E Ft összegű pályázati úton elnyert támogatást kapott. A tulajdonos 2016. év során 8 653 E Ft összeget kölcsönként biztosított a társaság részére.

A támogatások felhasználása: anyagjellegű ráfordítás 14 683 E Ft, személyi jellegű ráfordítás 14 830 E Ft, értékcsökkenés 20 E Ft, míg egyéb ráfordítás 16 784 E Ft, amelyből a partner szervezetek részére tovább utalt támogatás 15 605 E Ft volt.

Adózott eredmény 5 474 E Ft

Mutató	Előző év (%)	Tárgyév (%)
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	58,18	139,17
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	71,65	152,54

A saját tőke aránya az összes forrás tekintetében a következőket mutatja: míg 2015. évben a mutató 0,21%-os, addig a 2016. évben 30,77%.

Az eladósodottsági mutató tekintetében az idegen és a saját forrás aránya 2015. évben 47872,69% míg a 2016. évben a kötelezettségek és a saját vagyontörvényében számítva 213,03%.

II.

A mérleghez és eredmény kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

3. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Tárgyi eszközök

A 2016. évben 20 E Ft értékű szoftver beszerzés történt, új tárgyi eszköz beszerzés nem volt.

A Tárgyi eszközök bruttó értéke 2016. december 31-én 3 762 E Ft

Nyitó bruttó érték 2016.01.01.	3 783 E Ft
2016. évi beszerzések	0 E Ft
2016. évi tárgyi eszköz kivezetések	21 E Ft
Tárgyi eszközök bruttó értéke 2016.12.31.	3 762 E Ft
- Elszámolt értékcsökkenés nyitó értéke	3 783 E Ft
- 2015. évben elszámolt értékcsökkenés	0 E Ft
- 2015 évben értékcsökkenés kivezetése	21 E Ft
Záró értékcsökkenés	3 762 E Ft
Tárgyi eszközök záró nettó értéke 2016.12.31.	0 E Ft

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

2016. évben a Társaság terven felüli értékcsökkenést nem számolt el.

Követelések

2016. december 31-én a követeléseink a következők:

- Iroda bérleti kaució	100 E Ft
- ECMI, Georgia előleg	140 E Ft
- SAC, Ukraine előleg	1 496 E Ft
- Artext Jerzy Podgorski	17 E Ft
-	

Összesen: 1 753 E Ft

Pénzeszközök

- Bankszámlák HUF	4 276 E Ft
- Bankszámla EUR	13 612 E Ft
Összesen:	17 888 E Ft
- Pénztár HUF	100 E Ft
- Pénztár EUR	164 E Ft
- Pénztár RON	55 E Ft
- Pénztár GEL	41 E Ft
Összesen:	360 E Ft
Pénzeszközök összesen:	18 248 E Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások összege a 2016. évben 0 E Ft, míg 2015. évben 284 607 E Ft volt. Az előző években képzett aktív időbeli elhatárolások a projektek lezárása miatt kivezetésre kerültek.

Eszközök összesen:**20 001 E Ft**

Saját tőke**6 155 E Ft**

A beszámolási időszakban a saját tőkét érintő változások az alábbiak voltak:

	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény
Nyitó érték 2016. január 1-én	3 000			-17 235	14 328	588
Előző évi adózott eredmény átvezetése				588		-588
Tárgyévi pótbefizetés						5 474
Tárgyévi adózott eredmény						5 474
Záró érték 2016. december 31-én	3 000	0	0	-16 647	14 328	5 474

A gazdasági társaságokról szóló 2006. évi IV. törvény 51. §-a alapján, a Társaság veszteségeinek finanszírozása, illetőleg a Társaság törzstőkéjének a védelme érdekében 2012-es év folyamán szükségessé vált a törvényben kötelezően előírt saját tőke mértékéről történő gondoskodás.

Az előző évek veszteségeinek rendezésére a Tulajdonos 14 328 E Ft összegű pótbefizetésről döntött, amely 2012. során megfizetésre került. A pótbefizetés összege visszafizetésig lekötött tartalékként kerül kimutatásra.

A 2016. évben az adózott eredmény 5 474 E Ft nyereség lett, ennek eredményképpen a saját tőke összege 6 155 E Ft-ra növekedett.

Céltartalék képzés

Társaságunk a 2016. évben nem képzett céltartalékot.

Kötelezettségek **13 112 E Ft**

Hosszúlejáratú kötelezettségek **0 E Ft**

A hosszúlejáratú kötelezettségek összege 2016. évben 0 E Ft, míg 2015. évben 263 759 E Ft volt. 2015. évben a kötelezettségek között hosszú lejáratú kötelezettségként került kimutatásra a Commission des Communautés pályázati támogatás 63 819 E Ft-os összege, a Eastern Partnership Minorities pályázati támogatás 199 940 E Ft-os összege a projektek lezárásával kivezetésre kerültek.

Rövid lejáratú kötelezettségek 2016. december 31-én a következők:

- Szállítói kötelezettség	517 E Ft
- NAV ÁFA	38 E Ft
- NAV Késedelmi pótlék	1 E Ft
- NAV Személyi jövedelemadó	44 E Ft
- NAV Egészségügyi hozzájárulás	68 E Ft
- NAV Egészség- és Nyugdíjbiztosítási járulék	E Ft
- NAV Szociális hozzájárulási adó	0 E Ft
- NAV Nyugdíjbiztosítási járulék	0 E Ft
- Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	0 E Ft
- Partnerekkel kapcsolatos kötelezettség (YHRM)	258 E Ft
- Partnerekkel kapcsolatos kötelezettség (Jewish Community)	16 E Ft
- MRG UK kötelezettség	12 170 E Ft
Összesen:	13 112 E Ft

Passzív időbeli elhatárolások

A költségek időbeli elhatárolása 734 E Ft értékben, amely a következő tételeket tartalmazza:

- 2016. évi könyvvizsgálati díj	521 E Ft
- 2016 évi könyvelési díj	208 E Ft
- 2016. évi bankköltség	5 E Ft
Összesen:	734 E Ft

Források összesen: **20 001 E Ft**

4. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Egyéb bevételek **50 118 E Ft**

A 2016. évi működés során, közhasznú tevékenységként saját árbevételt nem realizált a Társaság.

Bevételeink között egyéb bevételként 44 775 E Ft támogatás került elszámolásra, melyet az Alapító a költségek fedezeteként véglegesen a Társaság rendelkezésére bocsát.

Az Unió és az IVF pályázati támogatásból 2016. évben elszámolt 5 326 E Ft összeg is az egyéb bevételek között került elszámolásra.

A bevételekből 15 605 E Ft lett a szerződések szerint a partnerek felé továbbutalva és elszámolva. Ezek a kiadások a ráfordítások között szerepelnek.

A különféle egyéb bevételek összege 17 E Ft.

A **pénzügyi műveletek bevételei 1 895 E Ft**, amely 1 E Ft kamatbevételt és 1887 E Ft realizált árfolyamnyereséget, valamint 7 E Ft ártértékelésből származó árfolyamnyereséget tartalmaz.

A tevékenység kiadásai **46 539 E Ft**

A tevékenység kiadásainak összetevői 2016. december 31-én a következők:

- Az **anyagjellegű összes kiadás 14 683 E Ft**, amelyen belül 133 E Ft anyagköltség, 14 118 E Ft igénybevett szolgáltatás, és 432 E Ft egyéb szolgáltatás került kimutatásra.
 - o Az igénybevett szolgáltatások a következő tételekből tevődnek össze:

▪ iroda bérleti díj	1 200 E Ft
▪ jogi szolgáltatás	60 E Ft
▪ posta, futárdíjak, telefon, internet	571 E Ft
▪ könyvelés, könyvvizsgálat	3 458 E Ft
▪ tanácsadói díjak	4 020 E Ft
▪ külföldi szállás	1 353 E Ft
▪ utazási költség	987 E Ft
▪ tréningekkel kapcsolatos egyéb költség	795 E Ft
▪ szerkesztési költség	12 E Ft
▪ nyomtatási és fénymásolási költségek	1 E Ft
▪ terem és berendezések kölcsönzése rendezvényre	286 E Ft
▪ rendezvényszervezés	0 E Ft
▪ számítástechnikai költségek	890 E Ft
▪ szállítás díja	91 E Ft
▪ egyéb igénybevett szolgáltatás	454 E Ft

- Az egyéb szolgáltatások összege 432 E Ft, amely egyéb hatósági díjakat 21 E Ft, banki költséget 330 E Ft, vízum költségeket 81 E Ft összegben tartalmaz.
- **A személyi jellegű ráfordítások** összesen 14 830 E Ft, amelyek között
 - 3 fő munkaviszonyban lévő alkalmazott 8 797 E Ft összegű bérköltsége, valamint 1 fő 1 408 E Ft összegű megbízási díja, valamint 1 fő 869 E Ft összegű végkielégítése, továbbá
 - 3 086 E Ft bérjárulék összege, amely tartalmazza a szociális hozzájárulás összegét, az egyéb járulékokat, valamint
 - 670 E Ft összegben egyéb személyi jellegű kifizetés, - amely napi díjat, valamint étkezést tartalmaz – került kimutatásra.
- Az **értécsökkenési leírás** 20 E Ft, amely egy szoftver értécsökkenését tartalmazza.
- Az **egyéb ráfordítások** összesen 16 784 E Ft, mely tartalmazza:
 - a partnerek elszámolt költségeit 15 605 E Ft összegben,
 - a késedelmi pótlék és kerekítések összegét 36 E Ft értékben
 - valamint behajthatatlan követelés 1 143 E Ft értékben.
- A **pénzügyi műveletek ráfordításai** 222 E Ft, amely realizált árfolyam veszteség.

Összes adózás előtti eredmény

5 474 E Ft

III.

Tájékoztató rész

A Társaságnak más vállalkozásnál részesedése, befolyása nincs.

A Társaságnak nincs olyan pénzügyi kötelezettsége, amely a mérlegben nem szerepel.

Átlagos statisztikai létszám 3 fő.

A 2016. évben a vezető tisztségviselők részére bruttó 3 604 Ft kifizetés történt.

A Társaságnak a környezet védelmét szolgáló tárgyi eszközei nincsenek, tevékenységéből adódóan veszélyes hulladékot nem tárol.

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan lényeges esemény, mely a beszámolóra hatással lenne.

Budapest, 2017. február 3.

.....
A szervezet képviselője

1. számú melléklet

Bér és személyi jellegű egyéb kifizetések

Megnevezés		Átlagos statisztikai létszám (fő)	Béreköltség E Ft	Személyi jellegű egyéb kifizetés E Ft
Főállásban teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak			
	szellemi foglalkozásúak	3	9 666	
Főállásban nem teljes munkaidőben alkalmazásban álló	fizikai foglalkozásúak			
	szellemi foglalkozásúak			
Alkal- mazásban álló nyugdíjas	teljes munkaidős	fizikai foglalkozásúak		
		szellemi foglalkozásúak		
	nem teljes munkaidős	fizikai foglalkozásúak		
		szellemi foglalkozásúak		
További munkaviszonyban állók				
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók		1	1 408	670
Foglalkoztatottak összesen		4	11 074	670