

Egyszerűsített éves beszámoló kiegészítő melléklete 2014. december 31.

I. Általános rész:

<u>A szervezet teljes neve:</u>	FORESEE Kutatócsoport Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság
<u>A szervezet rövid neve:</u>	FORESEE Kutatócsoport Nonprofit Kft
<u>A szervezet székhelye:</u>	1092 Budapest, Bakáts tér 3. III. emelet 3. ajtó
<u>Az alakulás időpontja:</u>	2008. április 8.
<u>Cégbíróági bejegyzés:</u>	2008. május 13.
<u>Tulajdonos:</u>	Dr Fellegi Borbála 1094 Budapest, Angyal utca 23. I. emelet 6. ajtó (ügyvezető, törzsbetét: 3 000 000 Ft)
<u>Felügyelő bizottság:</u>	Lacey Katalin 1094 Budapest, Viola utca 23-25. Forgács Eszter 1021 Budapest, Széher út 53. Korány Fanni 1116 Budapest, Fehérvári út 197.

Üzletszerű gazdasági tevékenységet a társaság a közhasznú tevékenysége elősegítése, és megvalósítása érdekében kiegészítő jelleggel folytathat, e tevékenység a közhasznú célokat nem veszélyeztetheti. A gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, azt az alapító okiratban meghatározott közhasznú tevékenységre fordítja.

A társaság közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független, és azoknak anyagi támogatást nem nyújt. A társaság befektetési tevékenységet nem gyakorol.

A társaság a közhasznú tevékenységéhez való szabad hozzáférés lehetőségét biztosítja.

Közhasznú tevékenységi körök (TEÁOR 08 szerint):

72.20	Társadalomtudományi, humán kutatás, fejlesztés (főtevékenység)
58.11	Könyvkiadás
58.14	Folyóirat, időszaki kiadvány kiadása
58.19	Egyéb kiadói tevékenység
59.14	Filmvetítés
62.02	Információ technológiai szaktanácsadás
62.03	Számítógép üzemeltetés
63.11	Adatfeldolgozás, web-hozsztng szolgáltatás
63.12	Világháló portál szolgáltatás
70.21	PR kommunikáció
70.22	Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás
72.19	Egyéb természettudományi, műszaki kutatás, fejlesztés
73.20	Piac-, közvélemény-kutatás
74.30	Fordítás, tolmácsolás
74.90	M.n.s. egyéb szakmai, tudományos, műszaki tevékenység
78.30	Egyéb emberi erőforrás-ellátás, -gazdálkodás
82.30	Konferencia, kereskedelmi bemutató szervezése
85.10	Iskolai előkészítő oktatás
85.20	Alapfokú oktatás
85.32	Szakmai középfokú oktatás
85.41	Felső szintű, nem felsőfokú oktatás
85.42	Felsőfokú oktatás
85.59	M.n.s. egyéb oktatás
85.60	Oktatást kiegészítő tevékenység
94.12	Szakmai érdekképviselés

A számviteli politika bemutatása:

A FORESEE Kutatócsoport Nonprofit Közhasznú Kft a számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja, hogy a beszámolóban közzétett adatok a megbízható, valós összképet nyújtsák a vállalkozás vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetére vonatkozóan.

A Kft a könyveket a kettős könyvvitel zárt rendszerében vezeti, a könyvelést a Nemzetgazdasági Minisztérium által ajánlott számlakeret felhasználásával, a vállalkozás sajátosságait figyelembe véve végzi.

A felmerült költségeket elsődlegesen 5. számlaosztályban tartja nyilván. A költségeket a 6-7. számlaosztályban nem mutatja ki, tehát nem különíti el azokat közvetlen, illetve közvetett költségekre.

A rendkívüli bevételek, illetve rendkívüli ráfordítások között azokat a tételeket mutatja ki, amelyek nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

A beszámoló összeállítása során a számviteli politika által előírt értékelési eljárások alkalmazásával a megbízható, valós összkép kialakítását az alábbi módon érte el.

- A Kft a szellemi termékek, vagyoni értékű jogok, tárgyi eszközök befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt részesedések értékhelyesbítésének lehetőségével nem él.
- A Kft nem aktiválja az alapítás-át szervezés valamint a kutatás-fejlesztés költségeit.

- Az immateriális javak és tárgyi eszközök esetén az értékcsökkenést negyedévente kötelezően elszámolja.
- Az immateriális javak hasznos élettartamát 5 évben (azaz a leírási kulcs 20%), tárgyi eszközök hasznos élettartamát 6,9 évben (azaz a leírási kulcs 14,5%) határozták meg. Ez alól a számítástechnikai berendezések kivételt képeznek, mert ezeket a vállalkozás 3,03 év alatt írja le (azaz a leírási kulcs 33%)
- A tárgyi eszközöknél a maradványérték a bekerülési érték 30%-a, de ha ez nem haladja meg az 100 000 Ft-ot, akkor nem tekinti jelentősnek a vállalkozás, így 0-nak tekinti.
- Egy összegben írja le a vállalkozás azokat a vagyoni értékű jogokat, szellemi termékeket, illetve tárgyi eszközöket, amelyeknek az egyedi bekerülési értéke nem haladja meg a 100 000 Ft-ot.
- Terven felüli értékcsökkenést számol el a Kft a szellemi termékekre, vagyoni értékű jogokra, illetve tárgyi eszközökre, ha az eszköz értékében lényeges változás következett be, a piaci érték tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a könyv szerinti érték, illetve ha a fenti eszközök feleslegessé váltak, megrongálódtak, megsemmisültek vagy hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használhatóak.
- A Kft a készletekről nem vezet folyamatos mennyiségi és értékbeli nyilvántartást. Év végén tételes leltározást végez, a készleteket tényleges bekerülési érték alapján veszi raktárra év végén.
- Forgóeszközök esetén értékvesztést abban az esetben számol el a vállalkozás, ha
 - a készletek
 - piaci értéke jelentősen és tartósan alacsonyabb a könyv szerinti értékénél vagy
 - a vonatkozó előírásoknak vagy eredeti rendeltetésének nem felelnek meg vagy
 - megrongálódtak vagy
 - felhasználása értékesítése kétségesse vált vagy
 - feleslegessé vált.
 - a követelések könyv szerinti érték és a várhatóan megtérülő összeg között a különbség veszteség jellegű.
- Az időbeli elhatárolások számítását egyértelműen, a szerződésből eredő idő- vagy teljesítményarányosan számított bevétel, ráfordítás illetve költség alapján végzi el.
- Az eszközök és források értékelésénél a számviteli törvényben meghatározott értékelési eljárásokat követi a számviteli politika.
- A devizás követelések és kötelezettségek értékelésére a választott hitelintézet deviza eladási és deviza vételi árfolyamából számított átlagárfolyamot választotta a vállalkozás.
- A Kft jelentősnek ítéli meg azokat a hibás tételeket, amelyek az adott évre vonatkozó mérlegfőösszegének 2%-át vagy az 1 millió Ft-ot meghaladják.
- Devizás tételek év végi értékelésekor minden különbözet jelentősnek minősül.

Választott beszámolási forma:

A Kft a nettó árbevételének, a létszámadatainak, mérleg-főösszegének és közhasznú nonprofit jogállásának figyelembe vételével a 2000. évi C. törvény által meghatározott egyszerűsített éves beszámolót készít. Az eredménykimutatását összköltség eljárással („A” változat szerint), a mérleget „A” változat szerint készíti.

A számviteli politikában foglaltakkal megegyező formájú a fenti beszámoló.

A vállalkozás 2015. február 24-én készítette el a beszámolót, azaz eddig a napig felmerült tételeket, információkat vette figyelembe annak összeállítása során. Számviteli politika illetve a számviteli törvény szerint a beszámoló közzétételének és nyilvánosságra hozatalának a fordulónapot követő május 31-ig kell eleget tennie a vállalkozásnak.

Egyéb információk:

A vállalkozás működése során veszélyes hulladék nem keletkezik. A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk miatti kötelezettségek nem várhatók.

Dolgozói létszám:

A Kft-ben Dr Fellegi Borbála gyakorolja a munkáltatói jogokat. Az ügyvezető 36 órát meghaladó munkaviszonnyal rendelkezik más társaságban.

<i>Megnevezés</i>	<i>Bérköltség</i>			<i>Bérráulék</i>		
	<i>Fizikai</i>	<i>Szellemi</i>	<i>Összesen</i>	<i>Fizikai</i>	<i>Szellemi</i>	<i>Összesen</i>
Munkavállaló	0 Ft	10 860 000 Ft	10 860 000 Ft	0 Ft	3 095 100 Ft	3 095 100 Ft
Egyszerűsített	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Megbízásos	0 Ft	4 940 000 Ft	4 940 000 Ft	0 Ft	1 267 118 Ft	1 267 118 Ft
Tag	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
<i>Összesen</i>	<i>0 Ft</i>	<i>15 800 000 Ft</i>	<i>15 800 000 Ft</i>	<i>0 Ft</i>	<i>4 362 218 Ft</i>	<i>4 362 218 Ft</i>

A valós vagyoni-, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése:

<i>Sorszám</i>	<i>Mutató neve</i>	<i>Mutató számítási módja</i>	<i>Értéke előző évben</i>	<i>Értéke tárgyévben</i>	<i>Változás</i>
1	Saját tőke aránya	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	$\frac{11\,528\,302 \text{ Ft}}{6\,544\,165 \text{ Ft}} = 176,16\%$	$\frac{25\,870\,634 \text{ Ft}}{1\,766\,001 \text{ Ft}} = 1464,93\%$	1288,77%
2	Tőkefeszültségi mutató	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	$\frac{6\,544\,165 \text{ Ft}}{11\,528\,302 \text{ Ft}} = 56,77\%$	$\frac{1\,766\,001 \text{ Ft}}{25\,870\,634 \text{ Ft}} = 6,83\%$	-49,94%
3	Eladósodottsági mutató	<u>Kötelezettségek</u> Mérlegfőösszeg	$\frac{6\,544\,165 \text{ Ft}}{18\,075\,467 \text{ Ft}} = 36,20\%$	$\frac{1\,766\,001 \text{ Ft}}{27\,639\,635 \text{ Ft}} = 6,39\%$	-29,82%
4	Tőkeerősség	<u>Saját tőke</u> Mérlegfőösszeg	$\frac{11\,528\,302 \text{ Ft}}{18\,075\,467 \text{ Ft}} = 63,78\%$	$\frac{25\,870\,634 \text{ Ft}}{27\,639\,635 \text{ Ft}} = 93,60\%$	29,82%
5	Likviditási mutató	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	$\frac{17\,506\,059 \text{ Ft}}{6\,544\,165 \text{ Ft}} = 2,68$	$\frac{27\,386\,649 \text{ Ft}}{1\,766\,001 \text{ Ft}} = 15,51$	12,83
6	Likviditási gyorsráta	<u>Forgóeszközök - Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	$\frac{17\,506\,059 \text{ Ft}}{6\,544\,165 \text{ Ft}} = 2,68$	$\frac{27\,386\,649 \text{ Ft}}{1\,766\,001 \text{ Ft}} = 15,51$	12,83
7	Tartósan befektetett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Mérlegfőösszeg	$\frac{536\,561 \text{ Ft}}{18\,075\,467 \text{ Ft}} = 2,97\%$	$\frac{175\,372 \text{ Ft}}{27\,639\,635 \text{ Ft}} = 0,63\%$	-2,33%
8	Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök + Aktív időbeli elhatárolások</u> Mérlegfőösszeg	$\frac{17\,538\,906 \text{ Ft}}{18\,075\,467 \text{ Ft}} = 97,03\%$	$\frac{27\,464\,263 \text{ Ft}}{27\,639\,635 \text{ Ft}} = 99,37\%$	2,33%

II. Specifikus rész

A mérleghez kapcsolódóan:

1. A Kft-nél az adatok összehasonlíthatóak az előző évvel.
2. A Kft jegyzett tőkéje 500 000 Ft-ról 3 000 000 Ft-ra emelkedett a tárgyévben. A Kft saját tőkéje ezen felül a mérleg szerinti eredménnyel és az előző időszaki mérleg szerinti eredmény eredménytartálékba helyezésével változott.
3. A Kft nem képzett és nem használt fel céltartalékot a 2014. évben.
4. Tárgyi eszközök, immateriális javak:

<i>Megnevezés</i>	<i>Bruttó érték</i>			
	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
Vagyoni értékű jogok	465 301 Ft	21 303 Ft	0 Ft	486 604 Ft
Szellemi termékek	923 880 Ft	0 Ft	0 Ft	923 880 Ft
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 647 861 Ft	280 860 Ft	0 Ft	1 928 721 Ft
Összesen	3 037 042 Ft	302 163 Ft	0 Ft	3 339 205 Ft

<i>Megnevezés</i>	<i>Értékcsökkenés</i>			
	<i>Nyitó</i>	<i>Növekedés</i>	<i>Csökkenés</i>	<i>Záró</i>
Vagyoni értékű jogok	465 301 Ft	21 303 Ft	0 Ft	486 604 Ft
Szellemi termékek	827 001 Ft	96 879 Ft	0 Ft	923 880 Ft
Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések	1 208 179 Ft	545 170 Ft	0 Ft	1 753 349 Ft
Összesen	2 500 481 Ft	663 352 Ft	0 Ft	3 163 833 Ft

5. A Kft-nek év végén nincsenek értékpapírai.
6. A Kft-nek nincs tartósan lekötött betétszámlája, tartós kölcsönt nem adott.
7. Mivel a Kft-nek nincs befektetett pénzügyi eszköze, értékpapírja ezért azokra nem számolt el értékvesztést, illetve nem számolt el értékvesztés visszairást sem.
8. A Kft a készleteket tényleges bekerülési értéken értékeli, azokra értékvesztést nem számolt el.
9. Aktív időbeli elhatárolások:
Költségek elhatárolása 77 614 Ft
10. Passzív időbeli elhatárolások beszámoló közzétételi díjának elhatárolásából származik.
11. Kötelezettségek összetétele:
Le nem járt szállítói tartozások 82 571 Ft
Adó és járuléktartozások (le nem járt) 721 000 Ft
Munkabér tartozás (le nem járt) 962 430 Ft
Egyéb kötelezettségek 0 Ft
A mérlegkészítés elkészítésének határidejéig a vállalkozás valamennyi kötelezettségét teljesíteni kívánja.

Eszközök értékének változása:

<i>Sor-szám</i>	<i>A tétel megnevezése</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Index</i>
A	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	536	175	32,65%
I.	Immateriális javak	97	0	0,00%
II.	Tárgyi eszközök	439	175	39,86%
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	-
B.	FORGÓESZKÖZÖK	17 506	27 387	156,44%
I.	Készletek	0	0	-
II.	Követelések	508	299	58,86%
III.	Értékpapírok	0	0	-
IV.	Pénzeszközök	16 998	27 088	159,36%
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	33	78	236,36%
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	18 075	27 640	152,92%

Források értékének változása:

<i>Sor-szám</i>	<i>A tétel megnevezése</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Index</i>
D.	SAJÁT TŐKE	11 528	25 870	224,41%
I.	Jegyzett tőke	500	3 000	600,00%
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	-
III.	Tőketartalék	0	0	-
IV.	Eredménytartalék	28 250	11 028	39,04%
V.	Lekötött tartalék	0	0	-
VI.	Értékelési tartalék	0	0	-
VII.	Mérleg szerinti eredmény	-17 222	11 842	-68,76%
E.	CÉLTARTALÉKOK	0	0	-
F.	KÖTELEZETTSÉGEK	6 544	1 767	27,00%
I.	Hátrasorolt kötelezettség	0	0	-
II.	Hosszú lejáratú kötelezettség	0	0	-
III.	Rövid lejáratú kötelezettség	6 544	1 767	27,00%
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	3	3	100,00%
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	18 075	27 640	152,92%

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódóan:

1. A Kft-nek a tárgyidőszakban főként oktatási, képzési tevékenységből származott bevétele.
2. Az anyagjellegű ráfordítások között 428 ezer Ft anyagköltséget, 6 923 ezer Ft igénybe vett szolgáltatást és 246 ezer Ft egyéb szolgáltatást számolt el.
3. A 2014. évben elszámolt bruttó bér 15 800 000 Ft, bérjárulékok 4 394 810 Ft.
4. A Kft 2014. évben a tárgyi eszközökre illetve az immateriális javakra 663 352 Ft értékcsökkenést számolt el, amelyből egyösszegű értékcsökkenés 302 163 Ft.
5. A Kft pénzügyi műveletekből származó bevétele 564 222 Ft. Ez 76 605 Ft egyéb kapott kamatból és 487 617 Ft devizás tételek realizált és nem realizált árfolyamnyereségből áll.
6. A Kft pénzügyi műveletekből származó ráfordítása 7 900 Ft, amelyből 7 900 Ft devizás tételek realizált és nem realizált árfolyamvesztesége.
7. A vállalkozás rendkívüli ráfordítása adott támogatásból származik.
8. A társasági adót a vállalkozás nem fizet, mert vállalkozási tevékenységből származó adóztatható jövedelem nem keletkezett.
9. A Kft osztalékot nem fizet, mert nonprofit jogállású.

<i>Sor-szám</i>	<i>A tétel megnevezése</i>	<i>Előző év</i>	<i>Tárgyév</i>	<i>Index</i>
I.	Érékesítés nettó árbevétele	0	0	-
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	-
III.	Egyéb bevételek	25 115	40 317	160,53%
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	9 083	7 597	83,64%
V.	Személyi jellegű ráfordítások	32 189	20 734	64,41%
VI.	Értékcsökkenési leírás	881	663	75,26%
VII.	Egyéb ráfordítások	6	3	50,00%
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-17 044	11 320	-66,42%
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	403	564	139,95%
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	177	8	4,52%
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	226	556	246,02%
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-16 818	11 876	-70,61%
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	-
XI.	Rendkívüli ráfordítások	404	34	8,42%
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	-404	-34	8,42%
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-17 222	11 842	-68,76%
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	-
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-17 222	11 842	-68,76%
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-17 222	11 842	-68,76%

A Kft közhasznú bevételeiről:

A Kft a tárgyév során EU-s forrásokból összesen 37 894 338 Ft támogatást kapott.

A Kft nem kapott más költségvetési támogatást, cél szerinti juttatást illetve központi költségvetési szervtől, elkülönített állami pénzalaptól, helyi önkormányzattól, kisebbségi települési önkormányzattól, települési önkormányzatok társulásától és ezek szerveitől támogatást.

A Kft közhasznú besorolásáról:

Közhasznú fokozatát a Kft indulásakor, a cégbejegyzésekor szerezte meg, amely azóta folyamatos. A Kft közhasznú tevékenységének fókuszában békés konfliktus-kezelési módszerek, a mediáció, a resztoratív igazságszolgáltatás és a bűnmegelőzés áll.

A Kft küldetéséről:

A FORESEE Kutatócsoport Nonprofit Közhasznú Kft képzési-, programfejlesztési-, tanácsadói-, kutatói- és hálózatépítő tevékenységével hozzá kíván járulni a társadalmi egyenlőtlenségek kialakulásának megelőzéséhez, illetve azok csökkentéséhez; az alternatív konfliktuskezelés szemléleti és módszertani elterjedéséhez; a társadalmi kirekesztődés mértékének és formáinak objektív felméréséhez; a társadalomban kialakuló előítéletek csökkentéséhez és megelőzéséhez; valamint a marginalizálódott vagy nehéz helyzetű társadalmi csoportok integrációjának és esélyegyenlőségének elősegítéséhez.

A Kft működéséről:

A közhasznú feladatokat a tag, munkavállalók, megbízott szolgáltató cégek, partnerek illetve alvállalkozók útján látta el a Kft, az eszközölt ráfordítások is ezt szolgálták. A fennmaradó eredményt a társaság további kutatásainak és ezzel összhangban bővített közhasznú tevékenységének megalapozására fordítja. A társasági szerződésben meghatározott közhasznú feladatokat a Kft a lehetőségekhez mérten ellátta.

III. Tájékoztató adatok:

A vállalkozásnak nincs részesedése más gazdálkodó szervezetben, és a tulajdonos magánszemély. A környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközei a vállalkozásnak nincsenek. A Kft-t nem terheli könyvvizsgálati kötelezettség. A beszámolót a tulajdonos köteles aláírni.

Közhasznú jogállás miatt a Kft bemutatja kötelezően előírt tagolásban eredményét:

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
A	Összes közhasznú tevékenység bevétele	25 518	40 881
1	Közhasznú célú működésre kapott támogatás	0	0
	a) alapítótól	0	0
	b) központi költségvetésből	0	0
	c) helyi önkormányzattól	0	0
	d) egyéb	0	0
2	Pályázati úton elnyert támogatás	17 288	37 894
3	Közhasznú tevékenységből származó bevétel	7 827	2 422
4	Tagdíjból származó bevétel	0	0
5	Egyéb bevétel	403	565
B	Vállalkozási tevékenység bevétele	0	0
C	Összes bevétel (A+B)	25 518	40 881
D	Közhasznú tevékenység ráfordításai	42 740	29 039
6	Anyagjellegű ráfordításai	9 083	7 597
7	Személyi jellegű ráfordítások	32 189	20 734
8	Értékcsökkenési leírás	881	663
9	Egyéb ráfordítások	6	3
10	Pénzügyi műveletek ráfordításai	177	8
11	Rendkívüli ráfordítások	404	34
E	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	0	0
12	Anyagjellegű ráfordításai	0	0
13	Személyi jellegű ráfordítások	0	0
14	Értékcsökkenési leírás	0	0
15	Egyéb ráfordítások	0	0
16	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
17	Rendkívüli ráfordítások	0	0
F	Összes ráfordítás	42 740	29 039
G	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	0	0
H	Adófizetési kötelezettség	0	0
I	Tárgyévi vállalkozási eredmény (G-H)	0	0
J	Tárgyévi közhasznú eredmény (A-D)	-17 222	11 842

TÁJÉKOZTATÓ ADATOK:

Megnevezés		Előző év	Tárgyév
K	Személyi jellegű ráfordítások	31 189	20 734
18	Bérek költség	25 718	15 800
	Ebből: megbízási díjak	4 181	4 940
	Ebből: tiszteletdíjak	0	0
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	503	539
20	Bérjárulékok	5 969	4 395
L	A szervezet által nyújtott támogatások	404	34

IV. Cash-flow kimutatás:

	Tárgyév
I. Működési cash-flow	12 391
Adózás előtti eredmény (+/-)	11 842
Elszámolt amortizáció (+)	663
Elszámolt értékvesztés (+)	0
Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)	0
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (+/-)	0
Szállítói kötelezettség változása (+/-)	-641
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+/-)	363
Passzív időbeli elhatárolás változása (+/-)	0
Vevőkövetelés változása (+/-)	360
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélküli) változása (+/-)	-151
Aktív időbeli elhatárolás változása (+/-)	-45
Fizetett adó (nyereség után) (-)	0
Fizetett osztalék, részesedés (-)	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz változás	-302
Befektetett eszköz beszerzése	-302
Befektetett eszköz eladása	0
Kapott osztalék	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változás	-1 999
Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	2 500
Kötvénykibocsátás bevétele	0
Hitelfelvétel, kölcsönfelvétel	601
Részvénybevonás (tőkeleszállítás)	0
Kötvény visszafizetés	0
Hiteltörlesztés	-5 100
IV. Pénzeszközök változása (I.+II.+III.)	10 090

Budapest, 2015. február 24.

.....
Dr Fellegi Borbála