

1	4	6	2	5	5	0	3	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	2	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---


Cégjegyzék száma

Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2013.12.31

Kelt: Budapest 2014.04.15


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	4	6	2	5	5	0	3	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	2	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék-szám

Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

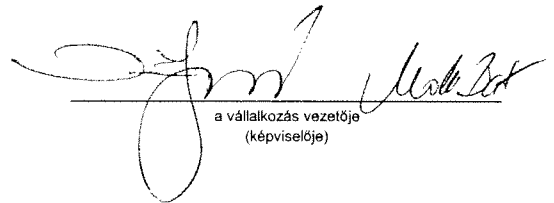
"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző időszak 2012.12.31	Előző időszak módosításai	Tárgyidőszak 2013.12.31
a	b	c	d	e
1.	A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+4.+6.)	0		30 269
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
3.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
4.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0		260
5.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
6.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		30 009
7.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
8.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
9.	B FORGÓESZKÖZÖK (10.+11.+14.+16.)	8 060		1 070
10.	I. KÉSZLETEK	0		0
11.	II. KÖVETELÉSEK	1 002		0
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 058		1 070
17.	C AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3		8 811
18.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+9.+17.)	8 063		40 150

Kelt:

Budapest 2014.04.15



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 4 6 2 5 5 0 3 6 6 3 0 1 1 4 0 1
 Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 2 8 0
 Cégjegyzék száma

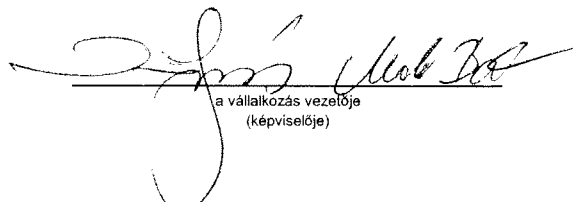
Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
 "A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző időszak 2012.12.31	Előző időszak módosításai	Tárgyidőszak 2013.12.31
a	b	c	d	e
19.	D SAJÁT TŐKE (20.+22...26+29.)	7 146		-1 292
20.	I. JEGYZETT TŐKE	6 000		6 000
21.	21. sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0		0
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
23.	III. TŐKETARTALÉK	11 000		11 000
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-7 817		-9 854
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.+28.)	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartalékba	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartalékba	0		0
29.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 037		-8 438
30.	E CÉLTARTALÉKOK	0		0
31.	F KÖTELEZETTSÉGEK (32.+33.+34.)	599		13 178
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	599		13 178
35.	34. sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34. sorból: Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
37.	G PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	318		28 264
38.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.)	8 063		40 150

Kelt:

Budapest 2014.04.15


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

1 4 6 2 5 5 0 3 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 2 8 0

Cégjegyzék száma

Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

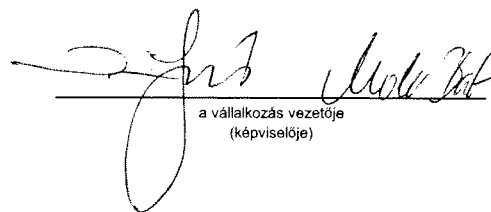
(összköltség eljárással)

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző időszak 2012.12.31	Előző időszak módosításai	Tárgyidőszak 2013.12.31
a	b	c	d	e
1.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	0		79 632
2.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE	0		0
3.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	1 000		8
4.	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0		0
5.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	2 327		28 445
6.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	23		57 473
7.	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	0		520
8.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 000		1 581
9.	VII. sorból: értékvesztés	0		0
10.	A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	-2 350		-8 379
11.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	316		598
12.	VIII. sorból: értékelési különbözet	0		0
13.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0		497
14.	IX. sorból: értékelési különbözet	0		0
15.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	316		101
16.	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-2 034		-8 278
17.	X. RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0		0
18.	XI. RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		0
19.	D RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0		0
20.	E ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-2 034		-8 278
21.	XII. ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	3		160
22.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII.)	-2 037		-8 438
23.	G MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-2 037		-8 438

Kelt:

Budapest 2014.04.15



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1	4	6	2	5	5	0	3	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	2	8	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

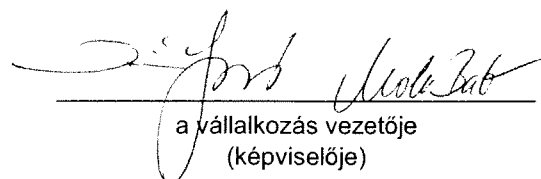
Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2013.12.31

Kelt:

Budapest 2014.04.15


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

A. ÁLTALÁNOS FEJEZET**1. A SZERVEZET KIEMELT ADATAINAK BEMUTATÁSA****1.1. A VÁLLALKOZÁS SZÖVEGES BEMUTATÁSA**

A Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.-t (továbbiakban a "Társaság")-ot, 2009.01.21.-én alapították. 2012.07.23 -án a cég elnevezését Perion Zrt.-ről Venturio Zrt-re módosították. A cég jegyzett tőkéje 2013. december 31-én 6 millió Ft, amelyet 60 db, egyenként 100.000 Ft névérték , azonos részvénytörzsbe tartozó, dematerializált törzsrészvény testesít meg. A cég jegyzett tőkéjét 2014. január 31-én 6,8 millió Ft-ra emelte az 1/2014 sz. Közgyűlési Határozat alapján, amelyet 68 db, egyenként 100.000 Ft névérték , azonos részvénytörzsbe tartozó, dematerializált törzsrészvény testesít meg. Az alaptőke-emelésre új részvények zártkörű forgalomba hozatalával kerül sor pénzügyi hozzájárulás ellenében, 8 db 100.000 Huf névértékű dematerializált módon előállított törzsrészvényt, egy részvény kibocsátási értéke 3.875.000 Huf, azaz 8db részvény összesen 31.000.000 Huf értékben.

A Társaság tulajdonosa 2013.december 31-én Veres Tibor (2000 Szentendre, Fenyő utca 22.) részvényes. A részvény átruházást követően a Társaság részvényesei, illetve tulajdoni és szavazati hányaduk:

Wallis Asset Management Zrt (1055 Budapest, Honvéd u. 20. Cg: 01-10-046529) 76,47 %

Müllner Zsolt (1025 Budapest, Kondorkert u. 1., Anyja neve: Puskás Ágnes) 11,76 %

Vitán Gábor (1121 Budapest, Rege út 9. B. ép., Anyja Neve: Brittig Rózsa) 11,76 %

A Társaság bejegyzett székhelye: 1055 Budapest, Honvéd utca 20.
 A Szervezet adószáma: 14625503-2-41
 A Szervezet KSH száma: 14625503-6630-114-01
 Cégjegyzékszám: 01-10-046280
 Jogelőd: Nincs
 A Társaság törzstőkéje: 6 000 eFt

A Társaság internetes honlapja: www.venturio.hu
 A Társaság könyvviteli szoftvere: rEVOLUTION

1.2. A VÁLLALKOZÁS TEVÉKENYSÉGÉNEK BEMUTATÁSA

A Társaság az alábbi tevékenységeket folytatja:

- 6630'08 Alapkezelés- Fő tevékenység
- 6499'08 M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés

1.3. A VÁLLALKOZÁS TULAJDONOSAI

A Társaság tulajdonosi szerkezetét, illetve annak változásait az alábbi táblázat foglalja össze:

	Névérték		Tulajdonosi részarány	
	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31
	eFt	eFt	%	%
Veres Tibor	6 000	6 000	100,0%	100,0%
Összesen	6 000	6 000	100%	100%

A Társaság képviselőire jogosult személyek:

Müllner Zsolt	1025 Budapest, Kondorkert utca 1.
Lovrity Krisztián	6000 Kecskemét, Vacs köz 6. A. ép.
Molnár Bálint	1149 Budapest, Bartl János utca 9. V. em. 31.
Mező Gyula Zoltán	1141 Budapest, Kalocsai utca 51. I. em. 6.
Vitán Gábor	1121 Budapest, Rege út 9. B. ép.

Az éves beszámoló aláírására a vezető tisztségviselők együttesen jogosultak.

1.5. A TÁRSASÁG RÉSZVÉNYEINEK ALAKULÁSA

	<u>Száma</u>	<u>Névértéke</u>
	<u>db</u>	<u>eFt</u>
Dematerializált törzsrészvény	60	100
<i>-ebből tárgyévben kibocsájtott</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Összesen	<u>60</u>	<u>100</u>

1.6. A KAPCSOLT VÁLLALKOZÁSOK BEMUTATÁSA

A Társaságnak nincsenek kapcsolódó vállalkozásai.

2. ÁLTALÁNOS SZÁMVITELI INFORMÁCIÓK A VÁLLALKOZÁSRÓL

Könyvvizetés pénzneme:	HUF
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, HAS (Hungarian Accounting Standards)
Üzleti év fordulónapja:	2013.12.31
Eredménykimutatás típusa:	összköltség eljárás
Eredménykimutatás változata:	"A"
Mérleg változata:	"A"
Mérlegkészítés időpontja:	2014.04.15

2.1. AZ ELSZÁMOLÁS ALAPJA

A Társaság egyszerűsített éves beszámolót készít, ennek megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit. Az éves beszámoló készítésének időpontja a tárgyévet követő év január 31. A beszámoló adataihoz eddig az időpontig lettek figyelembe véve a gazdasági események. A mérlegkészítés időpontja alapján valós és megbízhatóan lehet a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetét bemutatni, az értékelési feladatokat el lehet végezni.

Az egyszerűsített éves beszámoló a magyar számviteli törvénnyel összhangban a bekerülési költség elvének alkalmazásával készült. A Társaság „A” típusú mérleget és összköltség eljárással „A” típusú eredmény-kimutatást készít.

A Társaság konszolidált beszámoló készítésére nem kötelezett. Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

2.2. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB ELEMEI

A Társaság a számviteli törvénynek megfelelően végzi tevékenységét.

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította a pénzkezelési, eszköz és forrás értékelési szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a számviteli alapelvek (teljesség, valódiság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) érvényesülését.

A Társaság a beszámoló szempontjából jelentős összegű hibának tekinti azt, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékek együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérleg-főösszeg 2 százaléka meghaladja az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint.

Adósonként együttesen kisösszegűnek minősíti a Társaság azokat a követeléseket, melyek nem haladják meg a végrehajtás várható költségeinek háromszorosát.

Az értékvesztés megállapítása során fajlagosan kis értékű készletnek minősül az a készlet, amelyeknél a nyilvántartáson való keresztülvezetés költsége meghaladja az értékvesztés összegét. Ezeknél a készleteknél az értékvesztés elszámolása a könyvv szerinti érték arányában történhet.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során jelentősebb összegű hibának minősül a mérleg főösszegének 2%-a illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft. Az ezen összeget meghaladó hiba esetén azokat harmadik oszlopban kell bemutatni az éves beszámolóban az előző évi adatok mellett.

A vevők, adósok utáni értékvesztés elszámolásához a mérleg fordulónapján meglévő követelések felülvizsgálatát nagyon gondosan kell elvégezni. Egyedileg minősíteni kell, hogy a lejárt, határidőn túli követelések milyen mértékben váltak bizonytalaná, kétséssé. Vizsgálni kell a vevők, adósok fizetőképességét, fizetőkészségét és ehhez minden piaci információt fel kell használni. A minősítés alapján lehet egyedileg dönteni arról, hogy az adott kintlévőséget milyen valószínűséggel és összegben fizeti meg a vevő, illetve, hogy a végrehajtás, a csődeljárás, a felszámolási eljárás esetén a vevő vagyona milyen mértékben nyújt fedezetet a követelésekre.

A minősítés során a követeléseket, kölcsönöket, előlegeket:

- Teljes értékűnek
- kétesnek, vagy
- behajthatatlannak kell tekinteni.

2.3. AZ ÉRTÉKCSÖKKENÉS SZÁMÍTÁS MÓDSZERE

Az értékcsökkenés elszámolása a Számviteli tv. előírásai alapján történt. Az értékcsökkenés negyedévenként elszámolásra kerülő összege – terv szerinti értékcsökkenés – a bruttó érték és a használati idő alapján lineárisan, leírási kulcs százalékkal került elszámolásra.

Az egyedileg 100.000 Ft értékhatár alatti eszközöket a Társaság a használatba vételkor egy összegben értékcsökkenési leírási költségként elszámolja.

2.3.1. Immateriális javak

Az immateriális javak beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve az ismert piaci értéküknél nem magasabb értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az immateriális javak várható hasznos élettartama alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök használatát a vállalkozás az eszközök teljes hasznos élettartamára tervezi, ezért maradványértékkel nem kalkulál, amennyiben az eszköz élettartama végén várható realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e ft-ot. Az immateriális javak várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Szellemi termékek	3 év
Üzleti vagy cégérték	5 év

2.3.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközök a mérlegben beszerzési, illetve előállítási költségen halmozott értékcsökkenéssel csökkentve kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján. Az eszközök használatát a vállalkozás az eszközök teljes hasznos élettartamára tervezi, ezért maradványértékkel csak abban az esetben kalkulál, ha az eszköz élettartama végén várható realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 e ft-ot. Az eszközök várható hasznos élettartama az alábbiak szerint alakul:

Épületek	2 % / év
Számítástechnikai és irodai eszközök	33 % / év
Műhelybeli és irodai egyéb eszközök,	14,5 % / év

2.4. ÉRTÉKELÉSI ELJÁRÁSOK

Az eszközök értékelése beszerzési áron történt, figyelembe véve az elszámolt értékcsökkenést, értékvesztést is. A forrás tételek a mérlegben könyv szerinti értéken szerepelnek, a Számviteli Törvény előírásainak figyelembevételével.

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, valamint a külföldi pénzürtékre szóló követelés és kötelezettség forintértékének meghatározása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

A Társaság az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételeket az alábbiak szerint vette figyelembe:

- a tőzsdén jegyzett árfolyam,
- a két, független fél szabad megállapodása szerinti ár,
- a piaci ára alapján meghatározott érték, számított piaci érték,
- az általános értékelési eljárásokkal meghatározott, a piaci árat elfogadhatóan közelítő érték.

2.5. KÜLFÖLDI PÉNZESZKÖZBEN FELERÜLŐ ÜGYLETEK ELSZÁMOLÁSA

A külföldi pénzeszközben felmerülő ügyletek az ügylet napján érvényes Magyar Nemzeti Bank által jegyzett árfolyamon kerülnek elszámolásra. A pénzügyi teljesítés és az ügylet felmerülésének időpontjában érvényes árfolyam különbözetéből adódó árfolyamnyereség vagy veszteség az eredménykimutatásban kerül kimutatásra.

2.6. FORGATÁSI CÉLÚ ÉRTÉKPAPÍROK, RÉSZESEDÉSEK

A társaság a forgatásra vásárolt értékpapírok, részesedések (jellemzően diszkont kincstárjegyek, tőzsdén jegyzet részvények) bekerülési értékeként a megszerzésre fordított összeget tekinti. Ezen eszközök esetében a FIFO módszert alkalmazza a Társaság az értékesítés, értékelés esetében. Az év végi értékeléskor a mérlegkészítéskor ismert piaci értékre kell értékelni az értékpapírokat, részesedéseket amennyiben tartósan-jelentősen alacsonyabb mint a bekerülési ár.

2.7. NYILATKOZAT AZ ADATOK ÖSSZEHASONLÍTHATÓSÁGÁRÓL

A Társaság a Kiegészítő Mellékletben az adatok összehasonlíthatóságát a tárgyév adatainak és az előző év ugyanazon tartalmú adatainak a felsorolásával biztosítja, tekintettel arra, hogy a beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer változatlanak a korábbi években alkalmazott eljárásokhoz képest.

2.8. A KÖNYVVITELI ÉS SZÁMVITELI SZOLGÁLTATÁST VÉGZŐK BEMUTATÁSA

A Társaság a Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: „Számviteli tv.”) 151. § (1) bekezdése alapján a 150. § (2) bekezdése szerinti könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításával, vezetésével, az éves beszámoló elkészítésével az RSM DTM Hungary Zrt.-t bízta meg. A könyvviteli szolgáltatásért felelős személy Reinics Krisztina (mérlegképes regisztrációs száma: 166793).

2.9. A VÁLLALKOZÁS KÖNYVVIZSGÁLATÁNAK BEMUTATÁSA

A Társaság a Számviteli tv. 155. § (2) pontja alapján könyvvizsgálatra nem kötelezett, de a Társaság döntése alapján a beszámoló felülvizsgálatával könyvvizsgálót bíz meg. A Társaság könyvvizsgálója a Mobilconsult Könyvvizsgáló és Gazdasági tanácsadó Kft. (székhely: HU-1095 Budapest, Boráros tér 7/I. II. em. 2/a nyilvántartásba-vételi szám: 001168, pénzügyi minősítés regisztrációs szám: T-001168/94 a továbbiakban: „Könyvvizsgáló”), a könyvvizsgálatért személyében is felelős személy Nagy Judit bejegyzett könyvvizsgáló, kamarai tagsági száma: 007070 , pénzügyi minősítés regisztrációs száma: E007070.

A Könyvvizsgáló 2013. évre megállapított könyvvizsgálati díja 700 eFt. A könyvvizsgálaton kívül a Társaság más szolgáltatást nem vett igénybe Könyvvizsgálótól sem 2012-ben, sem 2013-ban.

3. PÉNZÜGYI HELYZET ÉS LIKVIDITÁS

A mérleg fordulónapja után nem zajlott le olyan esemény, amely jelentősen befolyásolja a Társaság 2013. december 31-i éves beszámolóját. A beszámolási időszak alatt a Társaság fizetőképessége folyamatosan biztosított volt.

B. RÉSZLETEZŐ FEJEZET**4. ESZKÖZÖK**

Az eszközök összetételének változása az előző időszakhoz képest:

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Megoszlás %		Változás	
	(eFt)	(eFt)	Előző év	Tárgyév	(eFt)	%
Befektetett eszközök	0	30 269	0,00%	75,39%	30 269	0,00%
Forgóeszközök	8 060	1 070	99,96%	2,67%	-6 990	-86,72%
Aktív időbeli elhatárolások	3	8 811	0,04%	21,95%	8 808	293600,00%
Összesen	8 063	40 150	100,00%	100,00%	32 087	397,95%

4.1. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**4.1.1. IMMATERIÁLIS JAVAK**

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

4.1.1.1. Az immateriális javak bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása:

	Nyitó állomány	Átsorolás	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt
Bruttó érték	0	0	194	0	194
Alapítás átszervezés	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	194	0	194
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
Értékcsökkenés	0	0	194	0	194
Alapítás átszervezés	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	194	0	194
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	0
Alapítás átszervezés	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Nettó érték	0	0	0	0	0

4.1.2. TÁRGYI ESZKÖZÖK

<u>2013.12.31</u>	260 eFt
2012.12.31	0 eFt

4.1.2.1. A tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának alakulása:

	Nyitó állomány	Átsorolás	Növekedés	Csökkenés	Záró állomány
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt
Bruttó érték	0	586	0	0	586
Ingatlanok	0	0	0	0	0
Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	0	586	0	0	586
Egyéb berend., járművek	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Értékhelyesbítés	0	0	0	0	0
Terv szerinti értékcsökkenés	0	0	326	0	326
Ingatlanok	0	0	0	0	0
Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	0	0	326	0	326
Egyéb berend., járművek	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Terven felüli értékcsökkenés	0	0	0	0	0
Ingatlanok	0	0	0	0	0
Műszaki gépek, berendezések	0	0	0	0	0
Egyéb berend., járművek	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0
Nettó érték	0	586	-326	0	260

4.1.3. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

<u>2013.12.31</u>	30 009 eFt
2012.12.31	0 eFt

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
MKB értékpapír	0	30 009
Összesen	0	30 009

4.2. FORGÓESZKÖZÖK

<u>2013.12.31</u>	1 070 eFt
2012.12.31	8 060 eFt

4.2.1. KÉSZLETEK

<u>2013.12.31</u>	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

4.2.2. KÖVETELÉSEK

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	1 002 eFt

4.2.2.1. Vevőkövetelések

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	1 000	0
Összesen	<u><u>1 000</u></u>	<u><u>0</u></u>

4.2.2.2. Egyéb követelések

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Különféle egyéb követelések	2	0
Összesen	<u><u>2</u></u>	<u><u>0</u></u>

4.3. ÉRTÉKPAPÍROK

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

4.4. PÉNZESZKÖZÖK

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
HUF bankszámla	7 058	1 066
HUF pénztár	0	4
Összesen	<u><u>7 058</u></u>	<u><u>1 070</u></u>

4.5. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2013.12.31	8 811 eFt
2012.12.31	3 eFt

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3	8 544
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	267
Összesen	<u><u>3</u></u>	<u><u>8 811</u></u>

5. FORRÁSOK

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Megoszlás %		Változás	
	(eFt)	(eFt)	Előző év	Tárgyév	(eFt)	%
Saját tőke	7 146	-1 292	88,63%	-3,22%	-8 438	-118,08%
Céltartalékok	0	0	0,00%	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	599	13 178	7,43%	32,82%	12 579	2100,00%
Passzív időbeli elhatárolások	318	28 264	3,94%	70,40%	27 946	8788,05%
Összesen	8 063	40 150	100,00%	100,00%	32 087	397,95%

5.1. SAJÁT TŐKE

2013.12.31	-1 292 eFt
2012.12.31	7 146 eFt

5.1.1. Saját tőke változásai

A saját tőkén belüli változások a beszámolási időszak során az alábbiak voltak:

	2012.12.31	Növekedés	Csökkenés	2013.12.31
	eFt	eFt	eFt	eFt
Jegyzett tőke	6 000	0	0	6 000
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	11 000	0	0	11 000
Eredménytartalék	-7 817	0	2 037	-9 854
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-2 037	2 037	8 438	-8 438
Saját tőke összesen	7 146	2 037	10 475	-1 292

5.2. CÉLTARTALÉKOK

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

5.3. KÖTELEZETTSÉGEK

2013.12.31	13 178 eFt
2012.12.31	599 eFt

5.3.3. Rövid lejáratú kötelezettségek

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Szociális hozzájárulás		3 494
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	588	3 238
Személyi jövedelemadó elszámolása	0	1 978
Helyi adók elszámolási számla	0	1 571
Nyugdíjbiztosítási járulék	0	1 294
Egészségbiztosítási járulék	0	1 091
Szakképzési hozzájárulás	0	194
Társasági adó elszámolása	0	156
EU beszerzés fizetendő ÁFA	0	141
EHO	0	13
Rövid lej. egyéb köt. munkaváll. és tago	0	8
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	11	0
Összesen	<u>599</u>	<u>13 178</u>

5.4. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	<u>2013.12.31</u> 2012.12.31	<u>28 264 eFt</u> 318 eFt
	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	27 692
Audit díj	300	286
Év zárás díja	0	254
Egyéb költség	18	29
Közzétételi díj	0	3
Összesen	<u>318</u>	<u>28 264</u>

7. EREDMÉNYKIMUTATÁS**7.1. NETTÓ ÁRBEVÉTEL**

2013.12.31	79 632 eFt
2012.12.31	0 eFt

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	79 632
Export értékesítés nettó árbevétele	0	0
Összesen	<u><u>0</u></u>	<u><u>79 632</u></u>

7.2. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

7.3. EGYÉB BEVÉTELEK

2013.12.31	8 eFt
2012.12.31	1 000 eFt

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Értékesített immateriális javak és tárgyi eszközök	1 000	8
Kerekítés	0	0
Összesen	<u><u>1 000</u></u>	<u><u>8</u></u>

7.4. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2013.12.31	28 445 eFt
2012.12.31	2 327 eFt

7.4.1 Anyagköltség

2013.12.31	1 085 eFt
2012.12.31	5 eFt

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Üzemanyag költség	0	1 009
Irodaszer	5	76
Összesen	<u><u>5</u></u>	<u><u>1 085</u></u>

7.4.2. Igénybe vett szolgáltatások

	<u>2013.12.31</u>	<u>25 350 eFt</u>
	<u>2012.12.31</u>	<u>2 026 eFt</u>
	<u>2012.12.31</u>	<u>2013.12.31</u>
	eFt	eFt
Iroda, Parkoló bérlet és üzemeltetési költségek	215	10 796
Egyéb bérleti díj	0	4 920
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	334	2 216
It szolgáltatás	0	2 080
Könyvelés díja	572	2 059
Jogi szolgáltatás	224	1 398
Hirdetés, reklám	381	932
Könyvvizsgálat díja	300	508
Posta, Telefon, Internet költség	0	441
Összesen	<u>2 026</u>	<u>25 350</u>

7.4.3. Egyéb szolgáltatások

	<u>2013.12.31</u>	<u>2 010 eFt</u>
	<u>2012.12.31</u>	<u>296 eFt</u>
	<u>2012.12.31</u>	<u>2013.12.31</u>
	eFt	eFt
Biztosítási díjak	226	1 331
Hatósági díjak, közzététel	70	378
Banki forgalmi jutalék	0	301
Különféle egyéb szolgáltatások	0	0
Összesen	<u>296</u>	<u>2 010</u>

7.4.4 Eladott áruk beszerzési értéke

<u>2013.12.31</u>	<u>0 eFt</u>
<u>2012.12.31</u>	<u>0 eFt</u>

7.4.5 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

<u>2013.12.31</u>	<u>0 eFt</u>
<u>2012.12.31</u>	<u>0 eFt</u>

7.5. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

	<u>2013.12.31</u>	<u>57 473 eFt</u>
	<u>2012.12.31</u>	<u>23 eFt</u>
	<u>2012.12.31</u>	<u>2013.12.31</u>
	eFt	eFt
Béreköltség	0	44 274
Bérfelrakások	5	12 782
Személyi jellegű egyéb kifizetések	18	417
Összesen	<u>23</u>	<u>57 473</u>

7.6. ÉRTÉKCSÖKKENÉS

<u>2013.12.31</u>	520 eFt
2012.12.31	0 eFt

7.6.1. Terv szerinti értékcsökkenés módszerek szerinti megoszlása

	Lineáris eFt	Degresszív eFt	Telj. arányos eFt	Egyéb eFt	Terv szerinti eFt
Immateriális javak	194	0	0	0	194
Alapítás átszervezés	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	194	0	0	0	194
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök	326	0	0	0	326
Ingatlanok	0	0	0	0	0
Irodai berendezések, gépek járművek	326	0	0	0	326
Egyéb berendezések, járművek	0	0	0	0	0
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Összesen	520	0	0	0	520

7.7. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK

<u>2013.12.31</u>	1 581 eFt
2012.12.31	1 000 eFt

	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Iparüzési adó	0	1 571
Különféle egyéb ráfordítások	0	9
Bírság, kötbér, kesedelmi kamat	0	1
Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyvszerinti értéke	1 000	0
Összesen	1 000	1 581

7.8. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE

2013.12.31	101 eFt
2012.12.31	316 eFt

7.8.1 Pénzügyi bevételek eredménye

2013.12.31	598 eFt
2012.12.31	316 eFt

	<u>2012.12.31</u>	<u>2013.12.31</u>
	eFt	eFt
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	316	412
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	126
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	60
Összesen	<u><u>316</u></u>	<u><u>598</u></u>

7.8.2 Pénzügyi ráfordítások eredménye

2013.12.31	497 eFt
2012.12.31	0 eFt

	<u>2012.12.31</u>	<u>2013.12.31</u>
	eFt	eFt
Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	498
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	-1
Összesen	<u><u>0</u></u>	<u><u>497</u></u>

7.9. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

7.9.1 Rendkívüli bevételek eredménye

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

7.9.2 Rendkívüli ráfordítások eredménye

2013.12.31	0 eFt
2012.12.31	0 eFt

8. BÉR ÉS LÉTSZÁMADATOK

A Társaságnál a foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma a következőképpen alakult:

Átlagos statisztikai létszám Megnevezés	2012.12.31 fő	2013.12.31 eFt
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	0	0
Fizikai foglalkozásúak	0	0
Szellemi foglalkozásúak	0	2
Nem teljes munkaidőben foglalkoztatott	0	0
Fizikai foglalkozásúak	0	0
Szellemi foglalkozásúak	0	3
Foglalkoztatott nyugdíjas	0	0
Fizikai foglalkozásúak	0	0
Szellemi foglalkozásúak	0	0
Fizikai foglalkozásúak összesen	0	0
Szellemi foglalkoztatásúak összesen	0	5
Egyéb állományba nem tartozó munkavállalók	0	0
Összesen	0	5

A Társaságnál a személy jellegű kifizetések az átlagos statisztikai létszám alapján a tárgyévben az alábbiak szerint csoportosítható:

	Átlagos állományi létszám	Bér	Bérbírájuk	Személy jellegű egyéb kifizetés
	fő	eFt	eFt	eFt
Teljes munkaidőben foglalkoztatott fizikai foglalkozású	0	0	0	0
Teljes munkaidőben foglalkoztatott szellemi foglalkozású	2	11 856	3 379	0
Rész munkaidőben foglalkoztatott fizikai foglalkozású	0	0	0	0
Rész munkaidőben foglalkoztatott szellemi foglalkozású	3	28 025	7 987	0
Egyéb foglalkoztatottak	0	0	0	0
Összesen	5	39 881	11 366	0

A Társaság vezető tisztségviselőinek a tárgyévben az alábbi összegű juttatásokat biztosította:

	Létszám	Járandóság	Előleg	Kölcsön
	fő	eFt	eFt	eFt
Vezető tisztségviselők (igazgatósági tag)	5	5 078	0	0
Összesen	5	5 078	0	0

9. ADÓZÁS**9.1. TÁRSASÁGI ADÓ KÖTELEZETTSÉG**

9.1.1 Társasági adó kalkuláció	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Adózás előtti eredmény	-2 034	-8 278
Módosító tételek:		
Növekedések	0	521
SZTV ÉCS	0	520
Adóbírság, késedelmi pótlék	0	1
Csökkenések	0	520
TAO ÉCS	0	520
Adó alapjául szolgáló nyereség/veszteség	<u>-2 034</u>	<u>-8 277</u>
Tárgyévi társasági adó	-203	-828
Adókedvezmények	0	0
Tárgyévi társasági adó kedvezmény figyelembevételével	<u>3</u>	<u>160</u>
 9.1.2. Jövedelem (nyereség) minimum szerinti adókalkuláció		
	<u>2012.12.31</u> eFt	<u>2013.12.31</u> eFt
Összes bevétel	1 316	80 238
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
Korrigált éves bevétel	<u>1 316</u>	<u>80 238</u>
Jövedelem (nyereség) minimum szerinti adóalap	26	1 605
Jövedelem (nyereség) minimum szerinti Társasági adó	<u>3</u>	<u>160</u>

Az adóhatóság az adóévet követő 5 éven belül vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

10. TÁMOGATÁSOK

A társaságnál nem voltak támogatások.

11. VAGYONI ÉS PÉNZÜGYI HELYZET ALAKULÁSA**11.1. VAGYONI HELYZET ELEMZÉSE**

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Tőkemultiplikátor			
$\frac{\text{Eszközök összesen}}{\text{Saját tőke}}$	1,13	-31,08	-28,54
Befektetett eszközök fedezete			
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	0,00%	-4,27%	0,00
Tőkeerősség			
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	88,63%	-3,22%	-1,04
Kötelezettségek részaránya			
$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	7,43%	32,82%	3,42
Saját tőke - jegyzett tőke aránya			
$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	119,10%	-21,53%	-1,18

11.2. PÉNZÜGYI HELYZET ELEMZÉSE

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Eladósodottság foka $\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	7,43%	32,82%	3,42
Likviditási mutató I. $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	13,46	0,08	-0,99
Likviditási mutató II. (gyors ráta) $\frac{\text{Forgóeszközök - készletek}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	13,46	0,08	-0,99

11.2. JÖVEDELMI HELYZET ELEMZÉSE

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Eszközarányos jövedelmezőség (ROI) $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	-25,26%	-21,02%	-0,17
Tőkearányos adózott eredmény (ROE) $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	-28,51%	653,10%	-23,91
Árbevétel arányos jövedelmezőség $\frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	0,00%	-10,52%	0,00

12. CASH FLOW

Megnevezés		2012.12.31		2013.12.31	
Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)		-2 517		24 801	I.
Adózás előtti eredmény	±	-2 034		-8 278	1.
Elszámolt amortizáció	+	0		520	2.
Elszámolt értékvesztés és visszairás	±	0		0	3.
Céltartalékképzés és -felhasználás különbözete	±			0	4.
Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	±			0	5.
Szállítói kötelezettség változása	±	450		2 650	6.
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	±	10		9 929	7.
Passzív időbeli elhatárolások változása	±	64		27 946	8.
Vevőkövetelés változása	±	-1 000		1 000	9.
Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	±	-2		2	10.
Aktív időbeli elhatárolások változása	±	-2		-8 808	11.
Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-	-3		-160	12.
Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-			0	13.
Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		1 000		-780	II.
Befektetett eszközök beszerzése	-	1 000		-780	14.
Befektetett eszközök eladása	+			0	15.
Kapott osztalék, részesedés	+			0	16.
Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		0		-30 009	III.
Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	+			0	17.
Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának	+			0	18.
Hitel és kölcsön felvétele	+			0	19.
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	+			0	20.
Véglegesen kapott pénzeszköz	+			0	21.
Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)	-			0	22.
Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-			0	23.
Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-			0	24.
Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-			-30 009	25.
Véglegesen átadott pénzeszköz	-			0	26.
Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	±			0	27.
Pénzeszköz-változás (I.+II.+III. sorok)	±	-1 517		-5 988	IV.