

**14625503-6630-114-01**

Statisztikai számjel

**01-10-046280**

Cégjegyzékszám

**Venturio Zrt.**

a vállalkozás megnevezése

**1055 Budapest, Honvéd u. 20.**

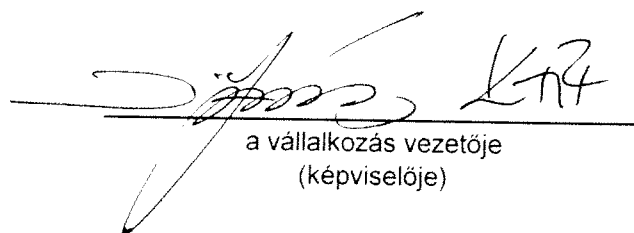
a vállalkozás címe

**2015. december 31.**

**Éves beszámoló**

"A" változat

Keltezés: Budapest, 2016.05.13

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)



**« MOBILCONSULT »**  
**KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS GAZDASÁGI TANÁCSADÓ KFT**  
ALAPÍTÁS ÉVE: 1991

1106, Budapest, Fehér út 10. White Office Irodaház 2. emelet 206. ajtó  
Telefon/Fax: 215-2543; E-mail: mobilconsult@mobilconsult.hu  
Cg.: 01-09-079760

**Független könyvvizsgálói jelentés**

A Venturio Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. részvényeseinek

**Az éves beszámolóról készült jelentés**

Elvégeztük a Venturio Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 144.968 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 199 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint 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 éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

### *Vélemény*

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Venturio Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

### *Egyéb kérdések*

A közgyűlés elő terjesztett éves beszámolóról 2016. május 12-i dátummal könyvvizsgálói véleményt adtunk ki és a fordulónap utáni események hatásait ezen időpontig vizsgáltuk meg. Az éves beszámolót 2016. május 13-án megtartott közgyűlés határozata az osztalék fizetés mértékében megváltoztatta, a fizetendő osztalék 75.000 eFt, melynek hatására a mérleg szerinti eredmény 199 eFt-ra változott. A 2016. április 12-át követően bekövetkezett fordulónap utáni eseményekre vonatkozó eljárásaink a közgyűlés osztalékfizetésre vonatkozó döntésére korlátozódtak.

### **Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés**

Elvégeztük a Venturio Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelőségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Venturio Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a Venturio Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. május 13.



Nagy Judit

ügyvezető igazgató

Mobilconsult Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

1106, Budapest, Fehér út 10.

White Office Irodaház 2. emelet 206. ajtó

MKVK eng. sz.: 001168



Nagy Judit

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 007070

**14625503-6630-114-01**

Statistikai számjel

**01-10-046280**

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

**Venturio Zrt.**

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	8 772		9 416
2	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>			
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	427		1 071
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	427		1 071
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	8 345		8 345
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés	8 345		8 345
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonylatban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

**14625503-6630-114-01**

Statisztikai számjel

**01-10-046280**

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

**Venturio Zrt.**

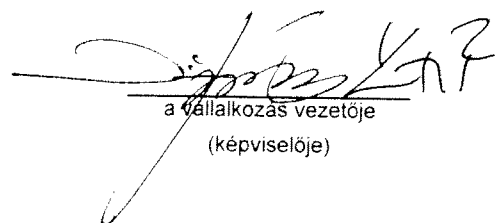
MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

Adatok EFT-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	<b>B. Forgóeszközök</b>	109 149		135 541
28	<b>I. KÉSZLETEK</b>			150
29	Anyagok			
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			150
34	Készletekre adott előlegek			
35	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	28 882		57 047
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 868		11 247
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	20 879		43 700
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	135		2 100
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	5 702		5 702
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	5 702		5 702
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	74 565		72 642
50	Pénztár, csekkek	4		
51	Bankbetétek	74 561		72 642
52	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	828		11
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9		
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	819		11
55	Halasztott ráfordítások			
56	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	118 749		144 968

Budapest, 2016.05.13

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**14625503-6630-114-01**

Statistikai számjel

**01-10-046280**

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

**Venturio Zrt.**

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	<b>D. Saját tőke</b>	30 060		31 459
58	I. JEGYZETT TŐKE	6 800		8 140
59	<i>ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>			
60	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	41 200		23 120
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-18 293		
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka (A.I.9.+A.II.17.+A.III.25.)			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka (A.III.26.+B.II.41.+B.II.42.+B.III.48.+F.III.96.+F.III.97.)			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	353		199
68	<b>E. Céltartalékok</b>			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	<b>F. Kötelezettségek</b>	60 304		85 146
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

**14625503-6630-114-01**

Statistikai számjel

**01-10-046280**

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

**Venturio Zrt.**

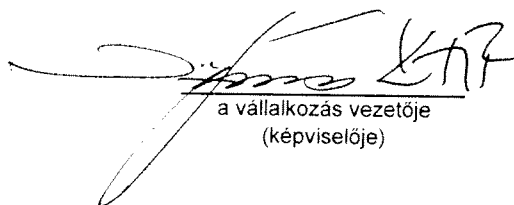
MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	60 304		85 146
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	<i>ebből: az átváltoztatható körvények</i>			
89	Rövid lejáratú hitelek			1
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 364		2 394
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	5 541		2 852
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	52 399		79 899
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	28 385		28 363
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	27 811		27 541
100	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	574		822
101	Halasztott bevételek			
102	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN</b>	118 749		144 968

Budapest, 2016.05.13

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**14625503-6630-114-01**

Statisztikai számjel

**01-10-046280**

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

**Venturio Zrt.**

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	118 989		126 029
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	118 989	0	126 029
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	34		29
	<i>ebből: visszaírt értékvesztés</i>			
05.	Anyagköltség	1 074		1 025
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	34 216		30 988
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 925		3 829
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	177		73
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	39 392	0	35 915
10.	Béreköltség	37 582		36 683
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	615		5 634
12.	Bérfelrakások	10 898		10 710
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	49 095	0	53 027
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	176		531
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	2 723		2 522
	<i>ebből: értékvesztés</i>			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>	27 637	0	34 063



**14625503-6630-114-01**

Statistikai számjel

**01-10-046280**

2015. december 31.

01-10-046280

**Venturio Zrt.**

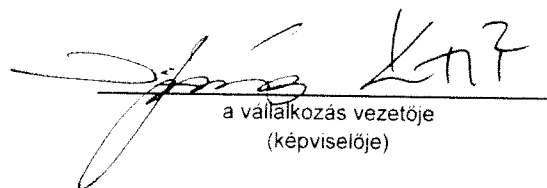
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám a	Tétel megnevezése b	Előző év c	Előző évek korrekciója d	Tárgyév e
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	20 500 20 500		43 700 43 700
14.	Részesedések árfolyamnyeresége <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	634		484
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei <i>ebből: értékelési különbözet</i>			
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	21 134	0	44 184
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése <i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások <i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai <i>ebből: értékelési különbözet</i>	5		3
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	5	0	3
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	21 129	0	44 181
<b>C.</b>	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY</b>	48 766	0	78 244
<b>X.</b>	<b>Rendkívüli bevételek</b>			
<b>XI.</b>	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>			
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY</b>	0	0	0
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</b>	48 766	0	78 244
<b>XII.</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	1 413		3 045
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	47 353	0	75 199
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	47 000		75 000
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	353	0	199

Budapest, 2016.05.13

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

1055 Budapest, Honvéd utca 20.

Statisztikai számjel: 14625503-6630-114-01

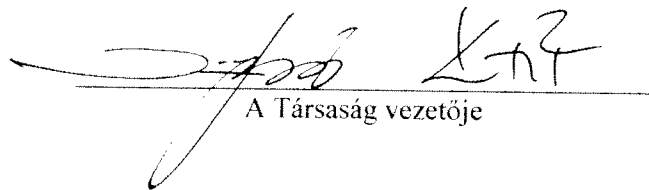
Cégjegyzékszám: 01-10-046280

**Kiegészítő melléklet**

**a**

**2015. december 31-i éves beszámolóhoz**

Kelt: Budapest, 2016. május 13.

  
A Társaság vezetője

## 1. Bevezetés

A 2015. évi beszámolónak a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és változásáról a tényleges körülményeknek megfelelő, valós képet kell mutatnia. Tartalmaznia kell minden eszközt, követelést, a saját tőkét, a céltartalékokat és minden kötelezettséget. Világosan láttatni kell az adott időszak bevételei és ráfordításai szembeállításával a működés eredményét. Szöveges értékeléssel és indoklással kiegészítve a vállalkozás teljes bemutatása a cél.

A Venturio Zrt. beszámolója készítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvény alapelveit alkalmazta:

- vállalkozás folytatásának elve
- a teljesség elve
- a valódiság elve
- a világosság elve
- a következetesség elve
- az összemérés elve
- az óvatosság elve
- a bruttó elszámolás elve
- az egyedi értékelés elve
- az időbeli elhatárolás elve
- a folytonosság elve
- a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve
- a lényegesség elve
- a költség-haszon összevetésének elve

## 2. A Venturio Zrt. bemutatása

Alapítás időpontja 2009.01.21. A cég elnevezését 2012.07.23 –án Perion Zrt.-ről Venturio Zrt-re módosították. A cég jegyzett tőkéje 2014. december 31-én 6.800 eFt.

A közgyűlés 2015. március 27-i döntésével a jegyzett tőkét 8.140 eFt-ra emelte.

### A Társaság tulajdonosai a mérlegkészítés időpontjában:

WALLIS ASSET MANAGEMENT Zrt. (Cg. 01-10-046529; Adószám: 14996467-2-41; székhely: 1055 Budapest, Honvéd utca 20.)	73,72%
Müllner Zsolt	9,83%
Vitán Gábor	9,83%
Karvalits Ferenc	4,90%
Munkavállalók	1,72%

### A Társaság székhelye:

1055 Budapest, Honvéd u. 20.

### A Társaság főtevékenysége: Alapkezelés (6630)

**Képviselőre jogosultak:** Müllner Zsolt igazgatósági tag  
Vitán Gábor igazgatósági tag  
Karvalits Ferenc igazgatósági tag

A Társaság 2013-ban kockázati tőkealap-kezelői tevékenység végzésére irányuló engedély kérelemmel fordult a PSZÁF-hoz, melyet 2013.07.11-én hozott határozatában a Felügyelet jóvá is hagyott. Ezt követően a Társaság főtevékenysége Alapkezelésre módosult.

A számviteli feladatok ellátását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve: Czibere Tamás; regisztrációs száma: 168272.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

**A könyvvizsgáló adatai:**

MOBILCONSULT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

Székhelye: 1106 Budapest, Fehér út 10. WhiteOffice II.em./206. , cégjegyzékszám: 01-09-079760

A könyvvizsgálatért személyében felelős természetes személy:

Nagy Judit

Lakcím: 1165 Budapest, Vak Bottyán u. 25.

MKVK eng. szám: 007070

A 2015. évi beszámoló fordulónapja: 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. május 13.

**3. A számviteli politika fő vonásai**

A társaság 'A' típusú éves beszámolót, ezen belül mérleget, 'A' típusú összköltség eljárással készült eredménykimutatást, Cash Flow kimutatást és kiegészítő mellékletet készít. A mérleg és eredménykimutatás tagolása megegyezik a Számviteli Törvényben előírttal. A könyveket forintban vezetjük.

A folytonosság elvén alapuló értékelési gyakorlatot folytatjuk. Az értékelés során figyelembe kell venni minden olyan értékvesztést, amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, és az adott évre vonatkozik.

Ellenőrzés/önellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibákat.

A beszámoló megtekinthető a Társaság székhelyén. (1055 Budapest, Honvéd utca 20.)

Konzolidált beszámolót a WALLIS PORTFOLIÓ Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 01-09-925865; Adószám: 14915464-2-41; székhely: 1055 Budapest, Honvéd utca 20.) készíti, mely beszámoló megtekinthető a WALLIS PORTFOLIÓ Kft. székhelyén.

#### 4. A mérleg kifejtése

A mérlegfőösszeg 118.749 eFt.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Mérlegfőösszeg	118 749	144 968

A **befektetett eszközök** értéke 9.416 eFt, amelyből 1.071 eFt egyéb berendezések, felszerelések, járművek és 8.345 eFt egyéb tartós részesedés.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök	8 772	9 416
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	427	1 071
Egyéb tartós részesedés	8 345	8 345

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének és értékcsökkenési leírásának változását az 1. sz. melléklet mutatja be.

A **követelések** értéke 57.047 eFt, amelyből 11.247 eFt követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők), 43.700 eFt követelések kapcsolt vállalkozással szemben és 2.100 eFt egyéb követelések.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Követelések	28 882	57 047
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	7 868	11 247
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	20 879	43 700
Egyéb követelések	135	2 100

Az **értékpapírok** értéke 5.702 eFt, amely forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír.

A **pénzeszközök** értéke 72.642 eFt, amely **bankbetétek**.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Pénzeszközök	74 565	72 642
Pénztár, csekkek	4	0
Bankbetétek	74 561	72 642

**Aktív időbeli elhatárolás** értéke 11 eFt, amely költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Aktív időbeli elhatárolás	828	11
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9	0
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	819	11

A társaság 31.459 eFt értékű **saját tőkéje** 8.140 eFt jegyzett tőkéből, 23.120 eFt tőketartalékból és 199 eFt mérleg szerinti eredményből áll.

eFt

	Előző év	Növekedés	Csökkenés	Tárgyév
Saját tőke	30 060			31 459
Jegyzett tőke	6 800	1 340		8 140
Tőketartalék	41 200		18 080	23 120
Eredménytartalék	-18 293	18 293		0
Mérleg szerinti eredmény	353	199	353	199

A Társaság Igazgatósága 2015.évben határozott a negatív eredménytartalék rendezéséről a tőketartalék terhére. Így az eredménytartalék 2015.12.31-én 0 eFt.

### Osztalékfizetés

	2014.12.31	2015.12.31
Adózás utáni eredmény	47 353	75 199
Osztalékfizetésre igénybevett eredmény tartalék	0	0
Jóváhagyott osztalék	47 000	75 000
<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>353</b>	<b>199</b>

A Társaságnak nem merült fel céltartalék-képzési kötelezettsége sem a tárgyévben, sem az előzőévben.

A Társaság nem rendelkezik **hosszú lejáratú és hátrасorolt kötelezettségekkel**.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** értéke 85.146 eFt, amelyből 1 eFt rövid lejáratú hitelek, 2.394 eFt szállítói kötelezettség, 2.852 eFt rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben és 79.899 eFt egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Rövid lejáratú kötelezettségek	60 304	85 146
Rövid lejáratú hitelek	0	1
Szállítói kötelezettség	2 364	2 394
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	5 541	2 852
Egyéb lejáratú kötelezettségek	52 399	79 899

A **passzív időbeli elhatárolás** 28.363 eFt, amelyből 27.541 eFt bevételek és 822 eFt költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása.

eFt

	Előző év	Tárgyév
Passzív időbeli elhatárolás	28 385	28 363
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	27 811	27 541
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	574	822

## 5. Az eredménykimutatás kifejtése

A társaság 199 eFt nyereséget realizált.

Az értékesítés nettó árbevétele 126.029 eFt, az egyéb bevételek értéke 29 eFt.

Az anyagjellegű ráfordítások értéke a következőket tartalmazza:

	Előző év	Tárgyév
Anyagjellegű ráfordítások	39 392	35 915
Anyagköltség	1 074	1 025
Igénybe vett szolgáltatások értéke	34 216	30 988
Egyéb szolgáltatások értéke	3 925	3 829
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	177	73

Az igénybe vett szolgáltatásokon belül a 2015-es üzleti év könyvvizsgálatának díja 572 eFt.

A személyi jellegű ráfordítások értéke a következőket tartalmazza:

	Előző év	Tárgyév
Személyi jellegű ráfordítások	49 095	53 027
Béreköltség	37 582	36 683
Személy jellegű egyéb kifizetések	615	5 634
Bérfjárulékok	10 898	10 710

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, béreköltségét és az egyéb személyi jellegű kifizetéseket az alábbi táblázat tartalmazza:

Munkakör	Átlagos állományi létszám (fő) 2014.12.31.	Béreköltség (eFt) 2014.12.31.	Átlagos állományi létszám (fő) 2015.12.31.	Béreköltség (eFt) 2015.12.31.
	Szellemi foglalkozásúak	9	37 582	4
Fizikai foglalkozásúak	0	0	0	0
<b>Összes foglalkoztatott</b>	<b>9</b>	<b>37 582</b>	<b>4</b>	<b>36 683</b>

A Társaság a vezetés részére sem díjazást, sem fizetési előleget, sem kölcsönt nem folyósított a tárgyévben.

Társaságunk Igazgatóságának, illetve Felügyelő Bizottságának tagjai – ilyen jellegű – tevékenységükért díjazásban az év folyamán összesen 1200 eFt-ban részesültek.

A tárgyévben elszámolt **értécsökkenési leírás** 531 eFt.

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2.522 eFt.

A **penzügyi műveletek bevételein** 44.184 eFt szerepel, amelyből 43.700 eFt kapcsolt vállalkozástól kapott (járó) osztalék, részesedés és 484 eFt egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevétel.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Pénzügyi műveletek bevétele	21 134	44 184
Kapott (járó) osztalék részesedés <i>-kapcsolt vállalkozástól</i>	20 500	43 700
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	634	484

**Pénzügyi műveletek ráfordításai** 3 eFt, amely pénzügyi műveletek egyéb ráfordításából áll.

**Rendkívüli bevételek ill. rendkívüli ráfordítások** a tárgyévben nem voltak.

A társaságnak 3.045 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

	eFt
<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>78 244</b>
<b>Adóalap módosító tételek</b>	
Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás	4 095
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értécsökkenés	531
Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értécsökkenés	531
Kapott (járó) osztalék, részesedés	43 700
Egyéb adóalapot növelő tételek	-
Egyéb adóalapot csökkentő tételek	-
<b>Adózás alapját növelő tételek összesen</b>	<b>531</b>
<b>Adózás alapját csökkentő tételek összesen</b>	<b>4 626</b>
<b>Adózás alapját képező eredmény</b>	<b>30 449</b>
<b>Számított társasági adó</b>	<b>3 045</b>
Adókedvezmények	-
Fizetendő társasági adó	3 045
<b>Adózott eredmény</b>	<b>75 199</b>

A társaság kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végzett. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem történt, nem rendelkezik a Társaság ilyen eszközökkel, veszélyes hulladék nem keletkezett. Környezetvédelmi garanciális kötelezettség nincs.



## 6. A cég elemzése mutatókkal

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

<b>Mutató megnevezése</b>	<b>Számítás</b>	<b>2014.12.31</b>		<b>2015.12.31</b>	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>109 149</u>	0,9192	<u>135 541</u>	0,935
	Összes eszköz	118 749		144 968	
Tőkeellátottság	<u>Saját tőke</u>	<u>30 060</u>	0,2531	<u>31 459</u>	0,217
	Összes eszköz	118 749		144 968	
Rövidtávú likviditás	<u>Forgóeszközök</u>	<u>109 149</u>	1,81	<u>135 541</u>	1,5919
	Rövid lej. köt.	60 304		85 146	
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u>	<u>74 565</u>	1,2365	<u>72 642</u>	0,8531
	Rövid lej. köt.	60 304		85 146	

**1. sz. melléklet**

**Immateriális javak, tárgyi eszközök állományának, értékcsökkenésének alakulása  
(e Ft)**

Megnevezés	Nyitó bruttó érték 2015. január 1.	Tárgyévi		Záró bruttó érték 2015. december 31.
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	194	55	0	249
Egyéb berendezések	929	1 120	0	2 049
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>1 123</b>	<b>1 175</b>	<b>0</b>	<b>2 298</b>

Megnevezés	Nyitó halmozott értékcsökkenés 2015. január 1.	Növekedés	Csökkenés	Záró halmozott értékcsökkenés 2015. december 31.
Egyéb berendezések	502	476	0	978
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>696</b>	<b>531</b>	<b>0</b>	<b>1 227</b>

Megnevezés	Tervszerinti értékcsökkenési leírás	Tárgyévi leírás lineárisan	Terven felüli értékcsökkenés	Visszaírt értékcsökkenés
Egyéb berendezések	476	0	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>531</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Nettó érték (e Ft-ban)*

Megnevezés	Nettó érték 2015. január 01.	Nettó érték 2015. december 31.
Vagyoni értékű jogok	0	0
Egyéb berendezések	427	1 071
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>427</b>	<b>1 071</b>

A befejezetlen beruházások értéke 2015.12.31-én 0 eFt volt.

2. sz. melléklet  
Cash-flow kimutatás

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c		e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1.-13. sorok)</b>	21 165		-1 978
1.	Adózás előtti eredmény ±	48 766		78 244
2.	Elszámolt amortizáció +	167		531
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0		0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0		0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0		0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-874		30
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	48 000		24 812
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	121		-22
9.	Vevőkövetelés változása ±	-7 868		-3 379
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-26 716		-24 936
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	7 984		817
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-1 415		-3 045
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-47 000		-75 000
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14.-16. sorok)</b>	21 330		-1 175
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-8 679		-1 175
15.	Befektetett eszközök eladása +	30 009		-20 500
16.	Kapott osztalék részesedés +	0		20 500
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás (Finanszírozási cash flow, 17.-27. sorok)</b>	31 000		1 200
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	31 000	0	1 200
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztés, megszüntetése, beváltása +	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, 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
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (± I.± II.± III.sorok) ±</b>	73 495		-1 923

**3. sz. melléklet**  
**Részesevés más társaságban**

Közvetlenül tulajdonolt leányvállalatok

Ssz.	Társaság neve	Székhelye	Közvetlen tul. %	Közvetett tul. %	Jegyzett tőke (eFt)	Saját tőke (eFt)	MSZE (eFt)
I.	Perion Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.	1055 Budapest, Honvéd u. 20.	100		12 000	12 443	278

**Venturio Zártkörűen Működő Részvénytársaság**

1055 Budapest, Honvéd utca 20.

Statisztikai számjel: 14625503-6630-114-01

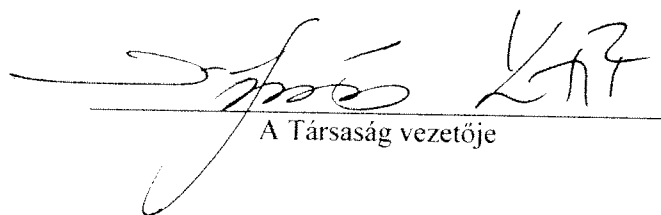
Cégjegyzékszám: 01-10-046280

**Üzleti jelentés**

**a**

**2015. december 31-i éves beszámolóhoz**

Kelt: Budapest, 2016. május 13.

  
A Társaság vezetője

Az éves beszámoló a Társaság valós vagyoni helyzetéről és üzletmenetéről megbízható és valós képet mutat, a számviteli törvény előírásainak megfelelően készült.

#### A Társaság teljesítménymutatói:

Mutató megnevezése	Számítás	Tárgy időszak	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	135 541	0,935
	Összes eszköz	144 968	
Tőkeellátottság	<u>Saját tőke</u>	31 459	0,217
	Összes eszköz	144 968	
Rövidtávú likviditás	<u>Forgóeszközök</u>	135 541	1,5919
	Rövid lej. köt.	85 146	
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u>	72 642	0,8531
	Rövid lej. köt.	85 146	

A társaság hét munkavállaló foglalkoztatása mellett folytatja tevékenységét.

A mérlegfordulónapot követően lényeges események nem történtek.

#### Üzleti lehetőségek

A Venturio Zrt. a Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt. által kiírt Új Széchenyi Terv Kockázati Tőke Programok Közös Növekedési Alap Alprogramja (GOP-2012-4.3/B) keretében uniós társfinanszírozással létrehozandó kockázati tőkealap kezelését nyerte el 2012-ben. A pályázat keretében a Társaság „Venturio 2013. Kockázati Tőkealap” néven, 4,4 milliárd Forint tőkével, 7 éves futamidejű kockázati tőkealapot indított el 2013. április 12-vel. Az alap célja innovatív, öt évnél nem régebben alapított kis és középvállalkozások finanszírozása.

A 2015. év során a Venturio Zrt. mint, az Alap kezelője folytatta a potenciális befektetések keresését és a megfelelő hozam kockázati profilú befektetések vizsgálatát.

A Venturio Zrt. tevékenységéhez szükséges humán és egyéb erőforrásokhoz biztosításához szükséges bevételeket a Venturio 2013. Kockázati Tőkealap kezelése után számlázott alapkezelési és egyéb díjak biztosítják teljes mértékben.

#### Kutatás és kísérleti fejlesztés

A kutatás és kísérleti fejlesztés területét a lehetőségek szabják meg, 2015. során ilyen tevékenysége a Társaságnak nem volt.

**Telephelyek**

A Társaságnak telephelye nincsen.

**Foglalkoztatáspolitikai**

A gazdálkodó a foglalkoztatás politikáját a mindenkori lehetőségek határozzák meg. Az alkalmazottak piaci kompenzációban részesülnek.

**Környezetvédelem**

A társaság tevékenységéből adódó környezetkárosítás nem valószínűsíthető.

**Kockázatkezelés, fedezeti ügyletek, cash-flow**

A Társaság tevékenységéből adódóan a Társaság gazdálkodása a mérleg fordulónapjáig pénzügyi kockázatot nem rejtett, így különösen hitel-likviditás és cash flow kockázata nem volt jelentős.