

01-10-047426

Cégjegyzék szám

23954845-1-43

Adószám

ÉVES BESZÁMOLÓ

GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt

2015. január 01. — 2015. december 31.

Kelt: 2016. április 22.



GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

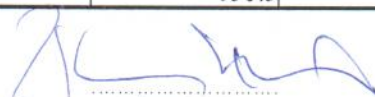
Cégjegyzékszám: 01-10-047426
Adószám: 23954845-1-43

GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015.12.31

Sorsz	Megnevezés	adatok ezer forintban	
		Előző év	Tárgyév
		2014.12.31	2015.12.31
1	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 258	28 787
2	I. Immateriális javak	0	500
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
5	3. Vagyoni értékű jogok	0	0
6	4. Szellemi termékek	0	0
7	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	500
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
10	II. Tárgyi eszközök	1 258	387
11	1. Ingatlanok és vagyoni értékű jogok	0	0
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 258	387
14	4. Tenyészállatok	0	0
15	5. Beruházások, felújítások	0	0
16	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
18	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	27 900
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21	3. Egyéb tartós részesedés	0	0
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásban	0	0
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	27 900
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
27	B. Forgóeszközök	93 107	138 081
28	I. Készletek	0	0
29	1. Anyagok	0	0
30	2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek	0	0
31	3. Növendék, hizó és egyéb állatok	0	0
32	4. Késztermékek	0	0
33	5. Áruk	0	0
34	6. Készletekre adott előlegek	0	0
35	II. Követelések	46 985	93 170
36	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	7 919
37	2. Követelések az ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásból	0	0
38	3. Követelések tőzsdéi ügyletek elszámolásából	0	0
39	4. Követelések tőzsdén kívüli ügyletek elszámolásából	0	0
40	5. Elszámolóházzal szembeni követelések	0	0
41	a) elszámolóházzal szembeni követelés	0	0
42	b) elszámolóházi tevékenységet végző szervezettel szembeni követelések	0	0
43	6. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	6 881
44	7. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll-sal szemben	0	0
45	8. Váltókövetelések	0	0
46	9. Egyéb követelések	46 985	78 370
47	10. Követelések értékelési különbözete	0	0
48	11. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
49	III. Értékpapírok	0	0
50	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
51	2. Egyéb részesedés	0	0
52	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
53	4. Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
54	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
55	IV. Pénzeszközök	46 122	44 911
56	1. Pénztár, csekkek	2	0
57	2. Bankbetétek	46 120	44 911
58	a) tőzsdéforgalmi számla	0	0
59	b) egyéb bankbetétek	46 120	44 911
60	C. Aktív időbeli elhatárolások	780	1 025
61	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	465	1 025
62	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	315	0
63	3. Halasztott ráfordítások	0	0
64	Eszközök összesen	95 145	167 894

Kelt: 2016. április 22.


Cégszerű aláírás

Cégjegyzékszám: 01-10-047426
Adószám: 23954845-1-43

GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
MÉRLEG Források (passzívák)

2015.12.31

Sorsz	Megnevezés	adatok ezer forintban	
		Előző év 2014.12.31	Tárgyév 2015.12.31
1	D. Saját tőke	39 753	5 000
2	I. Jegyzett tőke	5 000	5 000
3	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
4	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0
5	III. Tőketartalék	0	0
6	IV. Eredménytartalék	33 559	0
7	V. Lekötött tartalék	0	0
8	VI. Értékelési tartalék	0	0
9	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
10	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
11	VII. Általános tartalék	0	0
12	VIII. Mérleg szerinti eredmény	1 194	0
13	E. Céltartalékok	0	0
14	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
15	2. Céltartalék a jövőbeni kötelezettségekre	0	0
16	3. Egyéb céltartalék	0	0
17	F. Kötelezettségek	14 011	121 059
18	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0
19	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
20	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz.-ban lévő váll.-sal szemben	0	0
21	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
22	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
23	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
24	2. Átváltoztatható kötvények	0	0
25	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
26	4. Vevőktől kapott előlegek	0	0
27	5. Egyéb hosszúlejáratú hitelek	0	0
28	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
29	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
30	8. Egyéb hosszúlejáratú kötelezettségek	0	0
31	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	14 011	121 059
32	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
33	Ebből: átváltoztatható kötvények	0	0
34	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
35	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0
36	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	11 122	9 231
37	5. Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	0	0
38	6. Kötelezettségek tőzsdei ügyletekből	0	0
39	7. Kötelezettségek tőzsdén kívüli ügyletekből	0	0
40	8. Elszámolóházzal szembeni kötelezettségek	0	0
41	9. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt váll.-sal szemben	0	105 887
42	10. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. visz.-ban lévő váll.-sal szemben	0	0
43	11. Váltótartozások	0	0
44	12. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 889	5 941
45	13. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
46	14. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
47	G. Passzív időbeli elhatárolások	41 381	41 835
48	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	40 766	41 468
49	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	615	367
50	3. Halasztott bevételek	0	0
51	FORRÁSOK ÖSSZESEN	95 145	167 894

Kelt: 2016. április 22.


Cégszerű aláírás

Cégjegyzékszám: 01-10-047426
Adószám: 23954845-1-43

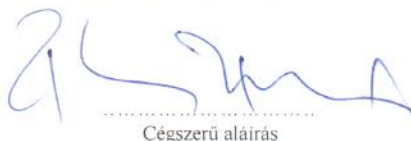
GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
EREDMÉNYKIMUTATÁS

2015.12.31

adatok ezer forintban

Sorsz	Megnevezés	Előző év	Tárgy év
		2014.12.31	2015.12.31
1	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	256 542	258 596
2	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele	256 542	258 596
4	03. Saját termelésű készletek állomány változása	0	0
5	04. Saját előállítású készletek aktivált értéke	0	0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0
7	III. Egyéb bevételek	10 001	6 881
8	Ebből: visszairt értékvesztés	0	0
9	05. Anyagköltség	214	142
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	37 879	66 336
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	682	892
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások	38 775	67 370
15	10. Bérköltség	76 605	48 313
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 871	950
17	12. Bérjárulékok	22 723	13 658
18	V. Személyi jellegű ráfordítások	108 199	62 921
19	VI. Értékcsökkenési leírás	871	892
20	VII. Egyéb ráfordítások	122 416	28 441
21	Ebből: értékvesztés	0	0
22	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-3 718	105 853
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
24	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0
25	14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0	0
26	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0
27	15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
28	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	5 456	2 052
30	Ebből: kapcsolt vállalkozásoktól kapott	0	0
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0	0
32	Ebből: értékelési különbözet	0	0
33	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	5 456	2 052
34	18. Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0	0
35	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
C	19. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
37	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
38	20. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0
39	21. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	1 223
40	Ebből: értékelési különbözet	0	0
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 223
42	B. Pénzügyi műveletek eredménye	5 456	829
43	C. Szokásos vállalkozási eredmény	1 738	106 682
44	X. Rendkívüli bevételek	0	0
45	XI. Rendkívüli ráfordítások	0	200
46	D. Rendkívüli eredmény	0	-200
47	E. Adózás előtti eredmény	1 738	106 482
48	XII. Adófizetési kötelezettség	544	10 648
49	F. Adózott eredmény	1 194	95 834
50	22. Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0	34 752
51	23. Jóváhagyott osztalék, részesedés	0	130 587
52	G. Mérleg szerinti eredmény	1 194	0

Kelt: 2016. április 22.


Cégszerű aláírás

GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2015.12.31

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

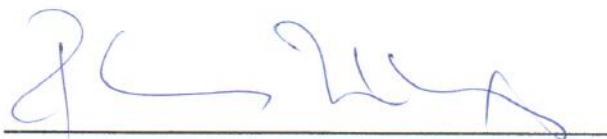
II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
- II./11. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- III./2. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./3. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./4. CASH FLOW

Budapest, 2016. április 22.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Prosperitás Kockázati Tőkealap-kezelőZrt. alapításának időpontja 2012. április 23.
A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság a Cg. 01-10-047426 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba.

2014.12.12-i időponttal a társaság új neve GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Székhelye: 1126 Budapest, Csörsz u. 49-51. III.em.

A társaság TEÁOR szerinti tevékenységi köre:

Főtevékenység: 6499'08 – Máshová nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés

PSZÁF engedély száma: H-EN-III-1075/2012., dátuma 2012.08.27.

A képviselőre jogosultak:

Képviselő módja: együttes

- Petheő Tamás

1025 Budapest, Szemplőhegy utca 33/b

- Boris Mihály Róbert

1022 Budapest, Hankóczy Jenő u. 4-6.D.lh. I./3.

- Almás Attila

1145 Budapest, Pétervárad utca 19.

Felügyelő bizottsági tagok:

- Holbok Sándor

1026 Budapest, Kléh István utca 6.

- dr. Drávucz Sándor

1031 Budapest, Ányos utca 7.

- dr. Juhas Gabriella

3711 Szirmabesenyő, Kölcsey Ferenc utca 32.

A részvénytársaság működési módja: zártkörű

Részvényfajta: törzsrészvény 5 db 1.000.000- Ft névértékű részvény. Valamennyi részvényt egyetlen tulajdonos (100%-os arány) birtokol: Deák Klára Valéria (lakcím: 1039 Budapest, Füst Milán utca 22. IV/13.)

2014.08.01. dátummal a részvények új tulajdonosa Gubicza Ágoston (lakcím: 2376 Hernád, Sziget köz 4.)

2015.03.24-i dátummal ismét megváltozott az Alapkezelő tulajdonosa. Ettől a dátumtól az Alapkezelő egyedüli részvényese a GB Capital Partners Vagyonkezelő Zrt. (Cégjegyzékszám: 01-10-048373, Székhely: 1124 Budapest, Csörsz utca 49-51. III. emelet).

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján 5.000.000.- Ft.

Közlemény közzétételének módja és helye:

- A Társaság honlapján keresztül.

A cég elektronikus elérhetősége:

A cég honlapja: www.gbpim.com

A cég e-mail címe: info@gbpim.com

A cég közvetlen közleményeit a honlapján teszi közzé.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, megbízott könyvvizsgálója:

Név: Multiservice Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság

Cím: 1134 Budapest, Kassák Lajos utca 56.

Könyvvizsgálat elvégzéséért felelős természetes személy: Ivanov Emil

Regisztrációs szám: 006204

A Társaság által a könyvvizsgálónak a 2015. évre vonatkozó könyvvizsgálatért fizetett díj 300.000,- Ft + ÁFA.

I/ 2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények, és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

2006. évi IV. törvény a gazdasági társaságokról

2000. évi C. törvény a számvitelről

2001. évi CXX. törvény a tőkepiacról

2014. évi XVI. törvény a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a.) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. március 31

b.) A beszámoló formája, a választott mérleg- és eredmény-kimutatás formátum

A Társaság Éves beszámolót készít.

A Társaság az „A” mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában (Összköltség-eljárás „A” változat), a számviteli törvény szerinti tagolás nem részletezi tovább.

c.) Jelentős hibák kimutatása

A Számviteli Politikának megfelelően az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák akkor jelentősek a Társaság számára, amennyiben az előjel nélküli együttes hatásuk a Társaság eredményének sajátjoként növelő-csökkent értékét a mérlegfőösszeg 2%-ánál nagyobb mértékben változtatja meg, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja az 1 millió Ft-ot, akkor 1 millió Ft.

d.) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből indul ki. Hasznos élettartam az az időszak, amely alatt az eszközt a Társaság időarányosan, vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja. A Társaság az értékcsökkenést eszközeire a használatba vétel napjától számolja el.

e.) A tényleges tevékenység 2012. évben nem indult meg, mivel a Társaság által létrehozott és kezelt alapok (Prosperitás Proseed Közös Magvető Kockázati Tőkealap és a Prosperitás Profit Közös Növekedési Kockázati Tőkealap) 2013.02.28-án kerültek nyilvántartásba vételre a PSZÁF által, így erre való tekintettel a Társaság előző évi és tárgyévi adatai korlátozottan összehasonlíthatók.

I/3. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A Társaság azzal a céllal került létrehozásra, hogy az Új Széchenyi Kockázati Tőkeprogramok Közös Magvető Alap Alprogramjában (GOP-2012-4.3/A) és a Közös Növekedési Alap Alprogramjában (GOP-2012-4.3/B), mint közvetítő, részt vegyen.

A Társaság mindkét pályázaton sikeresen szerepelt, a Közös Magvető Alap Alprogramon belül 1,5 milliárd Ft összegű, míg a Növekedési Alap Alprogramon belül 4,5 milliárd Ft összegű uniós forrást nyert el, amit a tulajdonos magánbefektető mindösszesen további 2,58 milliárd Ft összegű hozzájárulással egészít ki.

A tárgyévben a Társaság gazdálkodását befolyásoló egyéb jelentősebb esemény nem volt.

I/4. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY NYILVÁNOS ADATAI

Név: Partner Könyvelő Iroda Harmatos Csilla Kisadózó
Cím: 1152 Budapest Cserba Elemér út 35.
Regisztrációs szám: 138520

Az éves beszámoló aláírására jogosultak: az Igazgatóság tagjai:
Boris Mihály, lakcím: 1022 Budapest, Hankóczy Jenő u. 4-6. és
Petheő Tamás, lakcím: 1025 Budapest, Szemlőhegy utca 33/b

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2015.12.31

eFt

	Immateriális javak	Ingyen és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	791			3 468	0	4 259
Növekedés	500				0	500
Növekedés (kisértékű)				21		21
Csökkenés					0	0
Záróegyenleg	1 291	0	0	3 489	0	4 780
Értékesítés						
Nyitóegyenleg	791			2 210	0	3 001
Növekedés terv szerint				871		871
Növekedés (kisértékű)				21		21
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszafrás						0
Záróegyenleg	791	0	0	3 102	0	3 893
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	1 258	0	1 258
Változás	500	0	0	-871	0	-371
Záróegyenleg	500	0	0	387	0	887

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÖVETELÉSEK

2015.12.31

	Előző év	Tárgyév
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	7 919
Követelések kapcs.váll.szemb.	0	6 881
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szembei	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	46 985	78 370
Összes követelés	46 985	93 170

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az egyéb követelések legjelentősebb tétele a PPK Magvető Kockázati Tőkealap befektetési jegyeinek megvásárlásával kapcsolatos követelés. A követelések egy csekély része adójellegű követelés.

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2015.12.31

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	eFt
0	0	0	0	0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2015.12.31

eFt

	Előző év	Tárgyév
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	780	1 025
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	465	1 025
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	315	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:
A bevételek elhatárolásában 1.013 e Ft Alapoktól járó különadó, valamint 12 e Ft járó kamatbevétel elhatárolása szerepel.

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2015.12.31

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	5 000	0	0	5 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		0	0	0
Tőketartalék		0	0	0
Eredménytartalék	33 559	1 194	34 753	0
Lekötött tartalék		0	0	0
Értékelési tartalék		0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	1 194	0	1 194	0
SAJÁT TŐKE	39 753	1 194	35 947	5 000

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A társaság döntése szerint a 2015. évi adózott eredményt, valamint a korábbi évek eredménytartalékát osztalékként kifizeti.

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2015.12.31

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés	
			eFt	%
Nem v. korlátozottan forgalomképes eszközök értéke	0	0	0	0%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék	0	0	0	0%
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	0%
Visszavás. saját rv., ür. értéke, de min. a névérték	0	0	0	0%
Átalakulási vagyonszert. miatt fizetendő társ. adó	0	0	0	0%
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)	0	0	0	0%
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete	0	0	0	0%
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég	0	0	0	0%
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege	0	0	0	0%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék	0	0	0	0%
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	0%
Pótbefizetés a veszteségek fedezetére	0	0	0	0%
Összesen	0	0	0	0%

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2015.12.31

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	11 122	9 231
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	105 887
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2 889	5 941
Összes rövid lejáratú kötelezettség	14 011	121 059

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között 105.886 e Ft osztalékfizetési kötelezettség szerepel.
A fennmaradó rész jövedelem és adó jellegű kötelezettség.

2015.12.31

**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A
MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél**

	eFt	eFt
	Tartozik	Követel
5524 Helyi utazási bérlet		11
4611 Társasági adó elszámolása	1 899	
4631 Egészségügyi hozzájárulás elszámolás	2	
4633 Illetékfizetési köt.elsz.szla	3	
	-----	-----
	1 904	11
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		1 904
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		11

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

eFt

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:

0

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2015.12.31

	Előző év	Tárgyév
Könyvvizsgálati díj	381	0
Jogi szolgáltatás	0	178
Közvetített munka	0	151
Alapkezelői díjbevétel	40 766	41 468
Egyéb	234	38
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	41 381	41 835

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2015.12.31

A társasági adó összegének megállapítása

Adózás előtti eredmény	eFt
Adózás előtti eredményt csökkentő	106 482
Adózás előtti eredményt növelő	892
Társasági adó alap	892
Társasági adó	106 482
Adókedvezmények	10 648
A 2015 . évi adókötelezettség	0
	10 648

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg	eFt
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.	0
cs)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)	0
d)	Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték	0
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés	892
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)	0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)	0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték	0
j)	Korábban munkanélküli személy után befizetett tb. járulék	0
m)	Visszavásárolt saját üzletrész, saját részvény bevonásának nyeresége	0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés	0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)	0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt	0
s)	Kapott jogdíj bevétel 50%-a	0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg	0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)	0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)	0
z)	Kiemelkedően közhasznú szervezet támogatás 50 %-a	0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 20 %-a	0
zs)	Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)	0
		0
	Összes csökkentő tétel	892

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

8.§ (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék	eFt
b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs + kivezetett nyilvántartási érték	892
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)	0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés	0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés	0
j)	Alultőkésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatktg)	0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg	0
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg	0
u)	7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese	0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése	0
	Összes növelő tétel	892

Az adókedvezmények részletezése

0

0

JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA

2015.12.31

Megnevezés	Összeg eFt
Értékesítés nettó árbevétele	258 596
Egyéb bevétel	6 881
Pénzügyi műveletek bevételei	2 052
Rendkívüli bevételek	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	267 529
Nyereség minimum	5 351
Adózás előtti eredmény:	106 482
Társasági adó alapja:	106 482
Fizetendő társasági adó alapja:	106 482

Az értékesítés nettó árbevétele kockázati tőkealap-kezelési tevékenységből származik.

Minimumadó korrekciók

6.§	eFt
(8) b) A jogelőd tagjánál, részvényesénél - a kedvezményezett átalakulással létrejött adózóban szerzett részesedés bekerülési értékeként - az adóévben elszámolt bevétel	
(8) c) Az átruházó társaságnál kedvezményezett eszközátruházás esetén az önálló szervezeti egységének átruházása alapján az adóévben elszámolt bevétel	
(8) d) A megszerzett társaság tagjánál, részvényesénél a kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedésre az adóévben elszámolt árfolyamnyereség.	
(9) a) 1. Kedvezményezett átalakulás esetén a jogelőd tagjánál, részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke kivezetéseként az adóévben bármely	0
(9) a) 2. Kedvezményezett részesedéscsere esetén a megszerzett társaság tagjánál részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke	
(9) b) Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átvevő társaságnál, az átruházónál az összes bevétel csökkentéseként figyelembe vett összegből az átvett tárgyi eszközökre és immateriális javakra a számviteli előírás alapján elszámolt	

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
2015.12.31

eFt

Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Kockázati tőkealap kezelés	256 542	258 596
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	256 542	258 596
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:		

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
1. belföldi terület	256 542	258 596
Értékesítés nettó árbevétele összesen:	256 542	258 596
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:		

Alapkezelői tevékenység 2013 évben kezdődött meg.

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2015.12.31

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	48 313	48 313
Személyesen közreműködő tagok kivétje	0	0	0
Tiszteletdíjak	0	0	0
Megbízási díjak	0	0	0
Béreköltség összesen	0	48 313	48 313
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles juttatás		74	74
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés		856	856
Természetbeni juttatás adója		20	20
Szerzői jogdíj			0
Reprezentáció			0
Napidíjak			0
Betegszabadság, táppénz			0
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen		950	950
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó	0	12 914	12 914
Egészségügyi hozzájárulás	0	19	19
Szakképzési hozzájárulás	0	725	725
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0
Egyéb bérfelrakás			0
Bérfelrakások összesen	0	13 658	13 658
Mindösszesen	0	62 921	62 921
Átlagos állományi létszám fő		7	7

A társaság vezető tisztségviselői:

Név:	Petheő Tamás
Lakcíme:	1025 Budapest, Szemlőhegy u.33/b.
Anyja neve:	Németh Éva
Név:	Boris Mihály Róbert
Lakcíme:	1022 Budapest, Hankóczy J.u.4-6. D.lh. I/3.
Anyja neve:	Garai Ilona
Név:	Almási Attila
Lakcíme:	1145 Budapest, Pétervárad u. 19.I/4.
Anyja neve:	Frey Zsuzsanna

A társaságnál igazgatóság működik, melynek tagjai vezető tisztségviselők.

	e Ft	
	Bruttó	Járuléakai
Vezető tisztségviselőknek fizetett járandóság (bér+)	24 361	6 943
Felügyelő bizottság tagjainak fizetett járandóság	1 140	410

Vezető tisztségviselő, igazgatósági tag, felügyelőbizottsági tag részére kölcsön, előleg kifizetés az üzleti évben nem volt.

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2015.12.31

5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	eFt
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek	nincs
Opciós ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
2015.12.31

Megnevezés	Mutató számítása	2014		2015	
		érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
1. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{idegen tőke}} \times 100$	39 753 =	0,00%	5 000 =	0,00%
		0		0	
2. Tőkefeszültségi mutató	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{saját tőke}} \times 100$	0 =	0,00%	0 =	0,00%
		39 753		5 000	
3. Eladósodottság mutató	$\frac{\text{kötelezettségek}}{\text{saját tőke}} \times 100$	14 011 =	0,35%	121 059 =	24,21%
		39 753		5 000	
4. Tőkeerősség mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{mérlegfőösszeg}} \times 100$	39 753 =	0,42%	5 000 =	0,03%
		95 145		167 894	
5. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	93 107 =	6,65%	138 081 =	1,14%
		14 011		121 059	
6. Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{forgóeszközök-készlet}}{\text{rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	93 107 =	6,65%	138 081 =	1,14%
		14 011		121 059	
7. Adósságszolgálati fedezet mutató	$\frac{\text{msze-écs}}{\text{HL kötelezettség esedékes törlesztő}} \times 100$	323	0,00%	-892 =	0,00%
		0		0	
8. Tőkearányos jövedelmezőség	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	1 194 =	0,03%	95 834 =	19,17%
		39 753		5 000	
9. Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{nettó árbevétel}} \times 100$	1 194 =	0,00%	95 834 =	0,37%
		256 542		258 596	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	1 738 =	0,02%	106 482 =	63,42%
		95 145		167 894	
10. Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{adózott eredmény}}{\text{eszköz összesen}} \times 100$	1 194 =	0,01%	95 834 =	0,57%
		95 145		167 894	

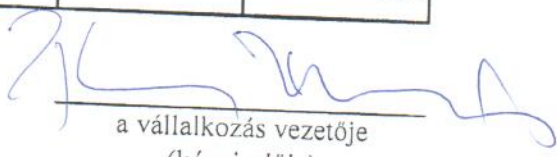
CASH FLOW

2015.12.31

		eFt	
		Előző év	Tárgyév
01.	Adózás előtti eredmény		
	+-		
02.	Elszámolt amortizáció	1 738	106 483
	+		
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás -	871	892
	+-		
04.	Céltartalékok állomány változása	0	0
	+-		
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
	+-		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása	0	0
	+-		
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	9 762	-1 891
	+-		
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	-30 339	108 937
	+-		
09.	Készletek állományváltozása	-12 162	454
	-+		
10.	Vevőkövetelések állományváltozása	0	0
	-+		
11.	Egyéb követelések állományváltozása	0	-7 919
	-+		
12.	Értékpapírok állományváltozása	63 584	-38 266
	-+		
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	0	0
	-+		
14.	Fizetett, fizetendő adó	-10 234	-245
	-		
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	-544	-10 648
	-		
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	22 676	27 211
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése	0	-521
	-		
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása	0	0
	+		
18.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése	0	-27 900
	-		
19.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása	0	0
	+		
20.	Kapott osztalék	0	0
	+		
II.	Befektetési cash flow (16.-20. sorok)	0	-28 421
21.	Jegyzett tőke emelés bevétele	0	0
	+		
22.	Kötvénykibocsátás bevétele	0	0
	+		
23.	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
	+		
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománycsökkenése +	0	0
	+		
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
	+		
26.	Jegyzett tőke leszállítása	0	0
	-		
27.	Kötvény visszafizetése	0	0
	-		
28.	Hitel és kölcsön törlesztése	0	0
	-		
29.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománynövekedése -	0	0
	-		
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
	-		
31.	Alapítókka szembeni ill. egyéb kötelezettségek változása	0	0
	+-		
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	22 676	-1 210

Budapest, 2016. április 22.

P.H.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)