

**X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.**

ÉVES BESZÁMOLÓ

Fordulónap: 2015. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. Tulajdonosainak!

Elvégeztük a X-Ventures Béta 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 159.681 E Ft, az adózott eredmény 48.662 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 662 E Ft –, 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 az elvégzett könyvvizsgálat 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 kockázatának 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 kontrollokat azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljainak 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 bemutatásának 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 az X-Ventures Béta 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 jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk 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 egység nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.


HKH
Consulting Kft.
001181


Horváth János
kamarai tag könyvvizsgáló 003436
ügyvezető igazgató

Budapest, 2016. május 20.

2	3	9	4	4	7	4	3	6	4	9	9	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	4	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

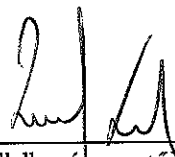
a vállalkozás címe, telefonszáma

2015. évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2015.01.01-2015.12.31

Keltezés: Budapest, 2016. május 20.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 23944743-1-41

2 3 9 4 4 7 4 3 6 4 9 9 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 1 6

Cégjegyzék szám

1 1

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	944		692
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	124		543
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek	124		543
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	820		149
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	820		149
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

2 3 9 4 4 7 4 3 6 4 9 9 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 1 6

Cégjegyzék szám

1 2

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)**

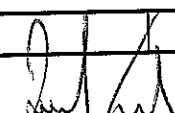
Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	108 194		152 403
28.	I. KÉSZLETEK (29.-34. sorok)			
29.	Anyagok			
30.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	Késztermékek			
33.	Áruk			
34.	Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK (36.-42. sorok)	106 409		152 083
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	105 400		150 550
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	1 009		1 533
41.	Követelések értéklési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értéklési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (44.-48. sorok)			
44.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45.	Egyéb részesedés			
46.	Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	Értékpapírok értéklési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	1 785		320
50.	Pénztár, csekkek	11		154
51.	Bankbetétek	1 774		166
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)	1 018		6 586
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	1 018		5 960
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			626
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	110 156		159 681

Keltetés: Budapest, 2016. május 20.

X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
 Adószám: 23944743-1-41


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	3	9	4	4	7	4	3	6	4	9	9	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	4	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	3
---	---

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)	6 425		7 087
58.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK			
62.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	1 425		1 425
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értéklés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			662
68.	E. Céltartalékok (69.-71. sorok)			
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)	103 144		151 965
73.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)			
74.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			

2 3 9 4 4 7 4 3 6 4 9 9 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 1 6

Cégjegyzék szám

1 4

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat

FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok el'it-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78. - 85. sorok)			
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsájtásból			
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			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	103 144		151 965
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8		8 828
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	98 000		139 000
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	5 136		4 137
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	587		629
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	587		629
101.	Halasztott bevételek			
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	110 156		159 681

Keltetés: Budapest, 2016. május 20.

X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 23944743-1-41

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	3	9	4	4	7	4	3	6	4	9	9	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	4	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

3	1
---	---

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	107 070		107 070
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	107 070		107 070
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)			
III.	Egyéb bevételek	1		1 079
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	316		279
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 480		15 173
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	977		661
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	7 773		16 113
10.	Béreköltség	26 340		25 744
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	110		290
12.	Bérfelrakások	7 312		7 354
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	33 762		33 388
VI.	Értéksökkenési leírás	654		171
VII.	Egyéb ráfordítások	6 859		9 326
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	58 023		49 151

2 3 9 4 4 7 4 3 6 4 9 9 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 1 6

Cégjegyzék szám

3 2

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összki költség eljárással)**

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
	13. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
	14. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
	15. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 956		4 962
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	1 953		4 962
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	839		15
	17. Sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 795		4 977
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			34
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			33
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1		19
	21. Sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	1		53
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	2 794		4 924
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	60 817		54 075
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	60 817		54 075
XII.	Adófizetési kötelezettség	6 087		5 413
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	54 730		48 662
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	43 270		
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	98 000		48 000
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)			662

Keltetés: Budapest, 2016. május 20.

PH
X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
 Adószám: 23944743-1-41

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2	3	9	4	4	7	4	3	6	4	9	9	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	4	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	1
---	---

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló

CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	c
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	-59 374	-43 481
1.	Adózás előtti eredmény ±	60 817	54 075
2.	Elszámolt amortizáció +	654	171
3.	Elszámolt értékcsztés és visszafás ±		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredményc ±		-935
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-15	8 820
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	89 589	-999
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	206	42
9.	Vevőkövetelés változása ±		
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-106 155	-45 674
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-383	-5 568
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 087	-5 413
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-98 000	-48 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-1 295	1 016
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 295	-855
15.	Befektetett eszközök eladása +		1 871
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

2 3 9 4 4 7 4 3 6 4 9 9 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 1 6

Cégjegyzék szám

7 2

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló

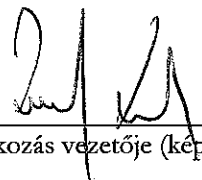
CASH-FLOW-kimutatás

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)	-1 070	41 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	40	7 500
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkecszallítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-1 110	-7 500
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		41 000
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-61 739	-1 465

Keltetés: Budapest, 2016. május 20.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

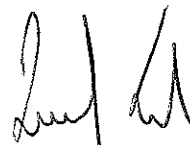
PH.
X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 23944743-1-41

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2015. évi
Éves beszámolóhoz

Budapest, 2016. május 20.



Zsembery Levente
igazgatósági tag

X-Ventures Béta
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 23944743-1-41

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. (volt New York Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság) 2012. április 18-án kelt Alapszabállyal jött létre. A Társaságot a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság 2012. április 20-án jegyezte be.

Részvények:

5 000 db 1 000, azaz egyezer HUF névértékű törzsrészvény
Részvényes: Binszki Szilárd (an.: Vavró Margit, 1201 Budapest, Vörösmarty utca 159.)
Hatályos: 2012.04.18-2014.02.10-ig

5 000 db 1 000, azaz egyezer HUF névértékű törzsrészvényt Binszki Szilárd 2014.02.10-én átruházta
Új részvényes: Biggeorge's Property Kft.
(székhelye: 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.; cégjegyzék száma: 01-09-885343)
Hatályos: 2014.02.10-2014.11.12-ig

5 000 db 1 000, azaz egyezer HUF névértékű törzsrészvényt a Biggeorge's Property Kft. 2014.10.08-án átruházta
Új részvényes: NV Vagyonkezelő Kft.
(székhelye: 1139 Budapest, Rőppentyű u. 48.; cégjegyzék száma: 01-09-697168)
Hatályos: 2014. 10. 08.-

A Társaság jegyzett tőkéje 5 000 e Ft pénzbeli betét.
A Társaság fő tevékenységi köre: SZJ 64.99 M.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés.

Székhely: 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Hatályos: 2014. 10 15-től

Képviselőre jogosult személyek adatai (Hatályos: 2014.10.15-től):

- Dr. Nyíri Viktor (igazgatósági tag), 1112 Bp., Görbe u. 6.
- Dr. Zsembery Levente (igazgatósági tag), 1037 Bp., Ilonka u. 3.
- Pechtol Attila (igazgatósági tag), 2220 Bp., Vecsés, Bertalan u. 3.
- Mester Zoltán (igazgatósági tag), 1026 Bp., Endrődi S. u. 39/B. I/1.

Felügyelőbizottsági tagok (Hatályos: 2014.10.15-től) :

- Széles Zoltán (2621 Verőce, Hunyadi János u. 38/B.
- Geicsnek Árpád (9700 Szombathely, Vajda János u. 40.)
- Dr. Hajnal István (1028 Budapest, Len u. 6/A.)

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság könyvvizsgálója:

HKH Consulting Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Kft.
001181 szám alatt bejegyzett könyvvizsgáló társaság
Cím: 1123 Budapest, Váci út 34. III./02.

A könyvvizsgálat ellátására elsődlegesen kijelölt könyvvizsgáló: Horváth János (003436)

A könyvviteli szolgáltatások elvégzéséért felelős személy neve: Szakál Katalin
Nyilvántartási szám: 159829

Számviteli politika

A könyvvezetés módja

A Társaság kettős könyvvitelt vezet.

A beszámoló fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja

A beszámoló fordulónapja: 2015. december 31., a mérlegkészítés időpontja: 2016.03.31.
A társaság konszolidált éves beszámoló készítésére nem kötelezett.
Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A beszámoló formája

A beszámoló formája éves beszámoló, amely mérlegből, eredmény kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll, valamint üzleti jelentés kapcsolódik hozzá. A kiegészítő mellékleten belül szerepelnek az immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása, ill. a saját tőke alakulását szemléltető tábla, a kezelt Alap fordulónapi nettó eszköz érték bemutatása továbbá a cash-flow kimutatás, valamint a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet elemzésére szolgáló táblázatok mellékletként. A számviteli törvény által meghatározott „A” típusú mérleg, a törvény 1. számú mellékletében meghatározott tagolás szerint.

Az eredménykimutatás típusa

A Társaság „A” (összköltség) típusú eredménykimutatást készít. Üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb költségek és egyéb ráfordítások, együttes összegének különbözeteként állapítja meg.

Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a törvény 15.§-ának szem előtt tartásával rögzítette, hogy a vállalkozás folytonosságának elvéből kiindulva biztosítja a számviteli alapelvek érvényesülését.

Az eszközök értékelésének módja

A beszerzési költségbe a számviteli törvény 47. §-a szerint azok a ráfordítások tartoznak, amelyek az eszköz(termék) megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, (növelve azt a visszaírás összegével.)

Amennyiben az üzleti év mérleg fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értékénél, akkor az így mutatkozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként kell elszámolni.

Devizás követelések év végi értékelésénél minden esetben elszámoljuk az árfolyam különbözetet.

A pénzeszközök értékelése

A fordulónapi forint pénzkészleteket a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a bankérintés alapján egyeztetett összegben szerepeltetjük a mérlegben.

A források értékelése

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó

- a) forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert, számlázott összegben,
- b) devizában teljesítendő kötelezettséget - kivéve, ha az ellenérték kiegyenlítése exportáruval történik - az elismert, számlázott devizaösszegnek a forintra átszámított összegében mutatjuk ki mérlegben mindaddig, amíg azt pénzeszközzel, váltóval, eszközátadással, a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással ki nem egyenlítették, rendkívüli, illetve halasztott bevételként el nem számolták.

Társaságunknak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között kell kimutatni azokat a tartozásokat, amelyek a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

Devizás kötelezettségek év végi értékelésénél minden esetben elszámoljuk az árfolyam különbözetet (tárgyévben nem voltak devizás kötelezettségek, így év végi átértékelésre nem volt szükség).

Értékvesztés, értékhelyesbítés

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést számolunk el - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a követelés könyv szerinti értékének 20 %-át

Leltározás rendje, az eszközök nyilvántartása

Az immateriális javakról, a tárgyi eszközökről, a befektetett pénzügyi eszközökről folyamatos, napra kész mennyiségi nyilvántartást vezetünk analitikus kartonokon, negyedévente egyeztetjük a főkönyv adataival. A leltározandó eszközök fajtájáról, módjáról, idejéről és felelőseiről az ügyvezető tulajdonvédelmi szempontok alapján dönt.

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság éves beszámolója szempontjából lényegesnek minősít minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása hozzájárulhat nem megalapozott vagy helytelen gazdasági-pénzügyi döntések meghozatalához. E tekintetben viszonyítási alapként a mérleg főösszegét alkalmazza.

Így a Társaság éves beszámolója szempontjából egy-egy tényezőt akkor tekint lényegesnek, ha annak a Menedzsment döntéseire gyakorolt hatása eléri vagy meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibákat, ha eredményt, vagy saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a 20 millió forintot vagy a mérleg főösszeg 2%-át.

A társaság befektetett eszköznek tekint minden olyan beszerzett eszközt, amely 1 éven túl szolgálja a vállalkozást, forgóeszköznek minősít minden olyan eszközt, amely 1 éven belül szolgálja a vállalkozást.

Felújítás minden olyan értéknövelő ráfordítás, amelynek során a tárgyi eszközön, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokon olyan átalakítás, fődarab-csere történik, amely több éven keresztül szolgálja az adott eszközt. Karbantartás minden olyan ráfordítás, amely a mindennapos, zökkenőmentes tevékenységet szolgálja az eszközök, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokkal kapcsolatosan, azok használatát elősegíti; havi vagy egyéb rendszeres időszakos ellenőrzést, felügyeletet biztosít.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a Társaság az egyedi hasznos élettartamok figyelembevételével a bruttó érték alapján lineárisan, havonta számolja el. A nettó százezer Ft beszerzési érték alatti eszközöket a használatbavételkor egy összegben számolja el költségként.

A Társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. pénzeszközeinek változását a 1. sz. melléklet szemlélteti.

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap 2015 évi Nettó eszközérték kimutatását a 2. sz. melléklet mutatja.

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét az 3. sz. melléklet szemlélteti.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítés**ESZKÖZÖK****BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 692 eFt befektetett eszközzel rendelkezik, amelyek az alábbiak:

Megnevezés	eFt
Immateriális javak/ezen belül szellemi termékek	543
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	149
Összesen	692

(Immateriális javak és tárgyi eszközök állomány-változását a 4. sz. melléklet szemlélteti)

FORGÓ ESZKÖZÖK

A Társaság forgóeszközeinek értéke: 152.403 eFt.

Készletek

Készletei nincsenek a Társaságnak.

Követelések

A Társaság a mérlegben a követeléseit az elfogadott, elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken mutatja ki.

A beszámolási időszak fordulónapján a Társaság követeléseinek értéke: 152 083 eFt.

A Társaság kapcsolt vállalkozással szemben követelései az alábbiak:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
36412	Rövid l. kölcsön NV Vagyonkezelő Kft.	120 750
36414	Rövid l. kölcsön X-Ventures Alpha KTA-kezelő Zrt.	22 800
36415	Rövid l. kölcsön Dr. Nyíri Viktor	7 000
	Összesen:	150 550

A Társaság egyéb követelése az alábbiak:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
36893	Egyéb követelés X-Ventures Béta KTA	628
46115	TAO	137
46406	NAV illeték	2
46498	NAV letéti számla	10
469115	HIPA	756
	Összesen	1 533

Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal a mérleg fordulónapján.

Pénzeszközök

Megnevezés	eFt
Pénztár	154
MKB bankszámla	166
Összesen	320

Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások értéke 6 586 eFt, amelynek részletezése:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
39132	Elhatárolt kamat NV Vagyonkezelő Kft.	5 485
391503	Elhatárolt kamat X-Ventures Alpha KTA-kezelő Zrt.	256
391504	Elhatárolt kamat Dr. Nyíri Viktor	219
	Összesen:	5 960

Költségek, egyéb ráfordítások elhatárolása:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
3923	Euro Currency Research, ECR előfiz.d. 2016.01.01-09.01.	626
	Összesen:	626

FORRÁSOKSaját tőke

A Társaság saját tőkéjének értéke: 7 087 eFt, amelynek részletezése:

Adatok e Ft	
Megnevezés	eFt
Jegyzett tőke	5 000
Eredménytartalék	1 425
Mérleg szerinti eredmény	662
Összesen	7 087

Céltartalékok

A Társaság céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

A Társaság nem rendelkezik sem hátrasorolt kötelezettségekkel, sem hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségeinek értéke: 151 965 eFt, amelyből 8 828 eFt szállítói kötelezettség, 139 000 eFt kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettség, 4 137 eFt egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

A Társaság kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettsége az alábbi:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
47922	Alapítóval szembeni kötelezettség NV Vagyonkezelő Kft.	139 000
	Összesen	139 000

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
46219	Szja	414
46402	Szakképzési hozzájárulás	41
4711	Keresetelszámolási számla	1 810
473191	Nyugdíjbiztosítási alap	273
47329	Egészségbiztosítási és munkaerő-piaci járulék	233
47349	Szociális hozzájárulási adó	738
47992	Egyéb r.l.kötelezettség X-Ventures Alpka KTA (különadó)	628
	Összesen	4 137

Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások értéke 629 eFt, amelynek részletezése:

Fkv-i szám	Megnevezés	eFt
4821	X-Ventures Alpha KTA-kezelő Zrt. telefonköltség 12.h	6
4821	OC Informatikai Kft. bérszámfejtési d. 12.h	38
4821	Duda és Csákó Ügyvédi Iroda _ jogi tanácsadási d. 12.h	76
4821	Drolleries Kft. üzemeltetési ktg.	11
4821	X-Ventures Alpha KTA-kezelő Zrt. szgk.bérleti d.	34
4821	HKH Consulting Kft. könyvvizsgálati d.	445
4821	MKB Bank 49020011 bankszámla bankktg. 12.h	20
4821	Összesen	629

A mérlegfőösszeg 2014-ben: 110 156 eFt, 2015-ben: 159 681 eFt.

II. SPECIFIKUS RÉSZ**II/A. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

1. Az alkalmazott értékelési elveket és gyakorlatot nem változtattuk meg.
2. Értékkel nyilván nem tartott vagyontárgy a társaság birtokában nincs.
3. Céltartalék képzésre tárgyévben nem volt szükség.
4. A Társaságnak peresített követelése, váltótartozása, zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosított kötelezettsége, valamint öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs.
5. Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

II/B. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az értékesítés nettó árbevétele tárgyévben az alapkezelői díjból származik, amelynek értéke 107 070 eFt.
2. Egyéb bevételek értéke 1 079 eFt, amelyből 851 eFt immateriális javak és tárgyi eszközök értékesítéséből, 227 eFt a 2014 évi költségátalány halasztott ráfordításról való feloldásából és 1 eFt kerekítésből származik.
3. Kutatásra, kísérleti fejlesztésre vonatkozóan társaságunknak nem merült fel költsége.
4. Aktivált saját teljesítmények nem voltak.
5. Anyagjellegű ráfordítások összege 16 113 e Ft.

6. Személyi jellegű ráfordítások összege 33 388 e Ft.
7. Értécsökkenési leírás 171 e Ft.
8. Egyéb ráfordítások összege 9 326 e Ft.
9. Pénzügyi műveletek eredménye 4 924 eFt, amely kamatbevételből és árfolyamnyereségből áll.
10. Rendkívüli ráfordításai nem voltak a Társaságnak.
11. A Társaság a tárgyévi eredmény terhére 48 000 eFt osztalékot hagyott jóvá.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A Társaság képviselőre jogosult személyek adatai:
2. A beszámoló aláírására kötelezettek:
Dr. Nyíri Viktor (igazgatósági tag), 1112 Bp., Görbe u. 6.
Dr. Zsembery Levente (igazgatósági tag), 1067 Bp., Podmaniczky u. 35. I/6.
Pechtol Attila (igazgatósági tag), 2220 Bp., Vecsés, Bertalan u. 3.
3. A Társaság Felügyelő Bizottsága az alábbi tagokból áll:
Széles Zoltán (2621 Verőce, Hunyadi János u. 38/B.
Geicsnek Árpád (9700 Szombathely, Vajda János u. 40.)
Dr. Hajnal István (1028 Budapest, Len u. 6/A.)
4. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 3 fő.
5. A Társaság vezérigazgatója 2015. évben 393 eFt nettó díjazásban részesült.
6. Könyvvizsgáló éves díjazása: 444 500 forint.
7. A beszámoló közzétételére a Közigazgatási és Igazságügyi Minisztérium e-beszamolo.kim.gov.hu honlapján kerül sor.
8. 2015. év során az Alapkezelő kizárólag alapkezelési tevékenységet végzett, az Alapkezelő által kezelt Kockázati Tőkealap rövid bemutatása:
 - Tőkealap neve: X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap
 - Székhely: 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
 - Működési terület: Magyarország, kivéve a Közép-magyarországi Régió
 - A kezelési szabályzatot elfogadó PSZÁF határozat dátuma, száma: 2013. január 23., H-KE-III-53/2013.
 - Kockázati tőkealap nyilvántartásba vétele 2013.04.19-én történt, a H-KE-III-210/2013.számú határozattal, a 6122-27 nyilvántartási számon

IV. TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény:	54 075
Társasági adóalapot növelő tételek	1 162
Számviteli tv. szerinti terv szerinti értékcsökkentés	1 106
Egyéb adóalap növelő tételek	56
Társasági adóalapot csökkentő tételek	1 106
Társasági adó szerinti terv szerinti értékcsökkentés	1 106
Módosító tételek összesen	+56
Társasági adóalap	54 131
Fizetendő társasági adó	5 413
Adózott eredmény	48 662

X-Ventures Béta KTA-kezelő Zrt.
CASH-FLOW-kimutatása

1. sz. melléklet

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31

Adatok eFt

Tétel- szám		Előző év	Tárgyév
a		c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-59 374	-43 481
1.	Adózás előtti eredmény ±	60 817	54 075
2.	Elszámolt amortizáció +	654	171
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különb. ±		
5.	Befektetett eszközök értékesít. eredménye ±		-935
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	-15	8 820
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	89 589	-999
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	206	42
9.	Vevőkövetelés változása ±		
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-106 155	-45 674
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-383	-5 568
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 087	-5 413
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-98 000	-48 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-1 295	1 016
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 295	-855
15.	Befektetett eszközök eladása +		1 871
16.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-1 070	41 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	40	7 500
20.	Hosszú lejáratra ny.kölcsönök és elh. bankbetétek törl. megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás(tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-1 110	-7 500
25.	Hosszú lej. ny.kölcsönök és elh.bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		41 000
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-61 739	-1 465

NETTÓ ÉRTÉK

2. sz. melléklet

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap

2015.12.31

Megnevezés	Beszerzési érték	Piaci érték	DEV
Pénzforgalmi számla		132 473	HUF
Forint		132 473	HUF
10300002-10640374-49020019 (MKB Bank)		132 473	HUF
Deviza		0	
Bankbetét		0	
Forint		0	
11600006-00000000-65059294 (Erste)		0	HUF
Deviza		0	
Állampapír		0	
Ingatlan		0	
Részesedések		1 402 366 000	HUF
OptiFilter Zrt.		150 000 000	HUF
Neumann Diagnostics Kft. (volt Origynation DX)		344 000 000	HUF
Vudbenk Life Science Kft.		568 366 000	HUF
Balaton Dock Kft.		340 000 000	HUF
Követelések		336 305 753	HUF
Adott kölcsön_Origynation DX		210 000 000	HUF
Elhatárolt kamat_Origynation DX Kft.		10 539 726	HUF
Adott kölcsön_OptiFilter Zrt.		106 000 000	HUF
Elhatárolt kamat_OptiFilter Zrt.		4 710 137	HUF
Adott kölcsön_Vudbenk Life Science Kft.		5 000 000	HUF
Elhatárolt kamat_Vudbenk Life Science Kft.		5 000 000	HUF
Kötelezettségek		-1 145 902	HUF
X-Ventures Béta KTA-kezelő Zrt._Különadó		-628 402	HUF
Tradcount Könyvszakértői Kft._2015 évi könyvvizsgálati díj		-444 500	HUF
MNB díj 2015. IV.név		-73 000	HUF
Nettó eszközérték (Saját tőke)	2015.12.31	1 737 658 324	HUF

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2015.01.01-2015.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	6,19	4,64
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	1614,65	2153,15
3	Eladósodottsági mutató %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	1605,51	2144,28
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	5,83	4,44
5	Befektetett eszközök aránya %	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	0,86	0,43
6	Forgóeszközök aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}}$	98,22	95,44

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-61 738	-1 465
2	Likviditási mutató %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,05	1,00
3	Likviditási gyorsráta %	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,05	1,00

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	51,12	45,45
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközők összesen}}$	49,68	30,47
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	851,91	686,64
4	Tőkearányos osztalék %	$\frac{\text{Fizetendő osztalék}}{\text{jegyzett tőke}}$	28,25	9,60

AZ IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA														
2015.01.01-2015.12.31														
Megnevezés	Alapítás- átservezés aktívált értéke	Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termékek	Üzleti vagy cégeérték	Immateriális javak összesen	Ingatlanok	Műszaki berende- zések, gépek, járművek	Egyéb berende- zések, felszere- lések, járművek	Tenyész- állatok	Beruhá- zások, felújítá- sok	Tárgyi eszközök összesen	Mind- összesen	ezer Ft-ban
NYITÓ BRUTTÓ É.														
Vásárlás				274		274			1 706			1 706	1 980	
Apportálás				699		699			156		855	1 011	1 710	
Előállítás														
Egyéb növekedés														
Átsorolás														
Bef. len. beruh. (előleg) növekedése														
Növekedés összesen				699		699			156		855	1 011	1 710	
0-ra írás														
Selejtezés														
Eladás				274		274			1 433			1 433	1 707	
Apportba átadás														
Egyéb csökkenés											855	855	855	
Bef. len. beruh. (előleg) csökkenése														
Csökkenés összesen				274		274			1 433		855	2 288	2 562	
ZÁRÓ BRUTTÓ É.				699		699			429			429	1 128	
Nyitó é.s.				150		150			886			886	1 036	
Növekedés				156		156			15			15	171	
Csökkenés				150		150			621			621	771	
Záró é. cs.				156		156			280			280	436	
NYITÓ NETTÓ É.				124		124			820			820	944	
ZÁRÓ NETTÓ É.				543		543			149			149	692	