

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.**

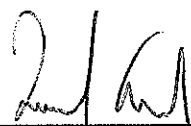
a vállalkozás címe, telefonszáma

# 2014. évi Éves beszámoló

## Éves zárómérleg

2014.01.01-2014.12.31

Keltezés: Budapest, 2015. 04. 30.

  
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

Statisztikai 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: 2014.01.01-2014.12.31

adatok e Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>303</b>		<b>944</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)</b>			<b>124</b>
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok			
06.	Szellemi termékek			124
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>	<b>303</b>		<b>820</b>
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	303		820
14.	Tenyészállatok			
15.	Beruházások, felújítások			
16.	Beruházásokra adott előlegek			
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-26. sorok)</b>			
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21.	Egyéb tartós részesedés			
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési iszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapir			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
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: 2014.01.01-2014.12.31

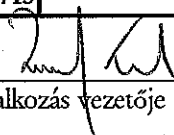
adatok eft-ban

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)	63 777		108 194
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)	254		106 409
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	254		105 400
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések			1 009
41.	Követelések értékelési különbözete			
42.	Származékos ügyletek pozitív értékelési 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 értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50.-51. sorok)	63 523		1 785
50.	Pénztár, csekkek	36		11
51.	Bankbetétek	63 487		1 774
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.- 55. sorok)	635		1 018
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	635		1 018
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	64 715		110 156

Keltetés:

Budapest, 2015. 04. 30.

PHL  
**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

1 3

Cégjegyzék szám

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

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
57.	<b>D. Saját tőke (58.+60.+61.+62.+63.+64.+67. sor)</b>	<b>49 694</b>		<b>6 424</b>
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	-2 529		1 424
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	47 223		0
68.	<b>E. Céltartalékok (69.-71. sorok)</b>			
69.	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70.	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71.	Egyéb céltartalék			
72.	<b>F. Kötelezettségek (73.+77.+86. sor)</b>	<b>14 640</b>		<b>103 144</b>
73.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76. sorok)</b>			
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

1 4

Céjgyűzők szám

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

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

**Éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat  
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)**

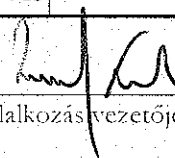
Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

adatok el't-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
77.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78. - 85. sorok)</b>			
78.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79.	Átváltoztatható kötvények			
80.	Tartozások kötvénykibocsajtásból			
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	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)</b>	<b>14 640</b>		<b>103 144</b>
87.	Rövid lejáratú kölcsönök	1 070		
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	23		8
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			98 000
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 547		5 136
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)</b>	<b>381</b>		<b>587</b>
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	381		587
101.	Halasztott bevételek			
102.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)</b>	<b>64 715</b>		<b>110 156</b>

Keltetés: Budapest, 2015. 04. 30.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai 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: 2014.01.01-2014.12.31

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	75 731		107 070
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
<b>I.</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)</b>	<b>75 731</b>		<b>107 070</b>
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)</b>			
<b>III.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>1</b>		<b>1</b>
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	117		316
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	3 827		6 480
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	425		977
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	635		
<b>IV.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)</b>	<b>5 004</b>		<b>7 773</b>
10.	Béreköltség	13 228		26 340
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	30		110
12.	Berjárulékok	3 521		7 312
<b>V.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)</b>	<b>16 779</b>		<b>33 762</b>
<b>VI.</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	<b>390</b>		<b>654</b>
<b>VII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 703</b>		<b>6 859</b>
	VII. sorból: értékvesztés			
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.+V.+VI.-VII.)</b>	<b>51 856</b>		<b>58 023</b>

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

Céggjegyzék szám

3 2

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

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

## Éves beszámoló

## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

adatok el-t-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	84		1 956
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			1 953
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	499		839
	17. Sorból: értékelési különbözet			
VIII.	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>583</b>		<b>2 795</b>
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			1
	21. Sorból: értékelési különbözet			
IX.	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)</b>			<b>1</b>
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>583</b>		<b>2 794</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±\±B)</b>	<b>52 439</b>		<b>60 817</b>
X.	<b>Rendkívüli bevételek</b>			
XI.	<b>Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>200</b>		
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>-200</b>		
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)</b>	<b>52 239</b>		<b>60 817</b>
XII.	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>5 016</b>		<b>6 087</b>
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>47 223</b>		<b>54 730</b>
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			-43 270
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés			98 000
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)</b>	<b>47 223</b>		<b>0</b>

Keltetés: Budapest, 2015. 04. 30.

PH.

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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: 2014.01.01-2014.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)	35 757	-59 374
1.	Adózás előtti eredmény ±	45 437	60 817
2.	Elszámolt amortizáció +	1 405	654
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	156	-15
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	4 533	89 589
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	-1 438	206
9.	Vevőkövetelés változása ±		
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	26 272	-106 155
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	4 389	-383
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-4 497	-6 087
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-40 500	-98 000
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)	-11 909	-1 295
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-11 909	-1 295
15.	Befektetett eszközök eladása +		
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

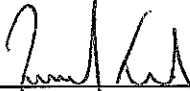
Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

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
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		40
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, 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
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	23 848	-61 738

Keltezés:

Budapest, 2015. 04. 30.

  
a vállalkozás vezetője (képviselője)

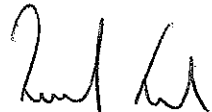
X-Ventures Béta  
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.  
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.  
Adószám: 23944743-1-41

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

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

a 2014.évi  
Éves beszámolóhoz

Budapest, 2015. április 30.

  
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, Rökkentő 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), 1067 Bp., Podmaniczky u. 35. I/6.
- Pechtol Attila (igazgatósági tag), 2220 Bp., Vecsés, Bertalan u. 3.

Felügyelőbizottsági tagok (Hatályos: 2014.10.15-től) :

- Széles Zoltán (2621 Verőce, Hunyadi János u. 38/B.
- Mester Zoltán (1028 Budapest, Várhegy u. 62.)
- Csoma András (1139 Budapest, Pap Károly u. 22. A. ép. 8. em.1.)

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. em.

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 2014. december 31., a mérlegkészítés időpontja 2015. április 30.  
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” (összki költség) 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 könyvvizetés 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 visszairás 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 (tárgyévben nem voltak devizás követelések, így év végi átértékelésre nem volt szükség).

### **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 tartósnak 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 számviteli alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló elkészítése során nem térünk el.

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 tekinti 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.

### Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

#### **ESZKÖZÖK**

##### **BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 944 eFt befektetett eszközzel rendelkezik, amelyek az alábbiak:

Adatok e Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>Tárgyév</b>
Immateriális javak/ezen belül szellemi termékek	124
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	820
<b>Összesen</b>	<b>944</b>

##### **FORGÓ ESZKÖZÖK**

#### 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: 106 409 eFt,

Adatok e Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>Tárgyév</b>
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben/ NV Vagyonkezelő Zrt.	105 400
Társasági adó	1 009
<b>Összesen</b>	<b>106 409</b>

#### Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal a mérleg fordulónapján.

#### Pénzeszközök

Adatok e Ft

<b>Megnevezés</b>	<b>Tárgyév</b>
Pénztár	11
Erste bankszámla	1 774
<b>Összesen</b>	<b>1 018</b>

## Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások értéke 1 018 eFt, amely az NV Vagyonkezelő Kft.-től járó kamat.

## FORRÁSOK

### Saját tőke

Adatok e Ft	
Megnevezés	Tárgyév
Jegyzett tőke	5 000
Eredménytartalék	694
Mérleg szerinti eredmény	730
<b>Összesen</b>	<b>6 424</b>

A Társaság céltartalékot nem képzett.

### Kötelezettségek

- A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.
- A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei az alábbiak:
  - Szállítói kötelezettség értéke: 8 eFt
  - Kapcsolt vállalkozással szemben fennálló rövid lejáratú kötelezettség értéke az NV Vagyonkezelő Kft.-vel szemben fennálló 98 000 eFt osztalék kötelezettség
  - Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek az alábbiak:

Adatok e Ft	
Megnevezés	Tárgyév
Keresetelszámolási számla	2 775
szja	336
szakképzési hozzájárulás	57
nyugdíjbiztosítási járulék	380
egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	324
szociális hozzájárulási adó	1 030
iparűzési adó	6
egészségügyi hozzájárulás	1
behajtási költség-átalány	227
<b>Összesen</b>	<b>5 136</b>



## Passzív időbeli elhatárolások

Adatok e Ft	
Megnevezés	Tárgyév
HKH Consulting Kft./könyvvizsgálati d.	444
Biggeorge's-NV Zrt./könyvelési d. 11-12.h	64
Dr. Poncsák Gergő Ügyvédi Iroda/jogi tanácsadás	79
<b>Összesen</b>	<b>587</b>

### **Pénzügyi helyzet értékelése**

- a pénzügyi helyzet mutatóit az 3. sz. melléklet tartalmazza.

### **Jövedelmezőségi helyzet értékelése**

- költségként számítástechnikai eszközök, nyomtatványok, irodaszerek, szállítási-, bérleti-, karbantartási, reklám-, kiküldetési költségek és könyvelési-, könyvvizsgálati díj, posta-, telefon-, ügyvédi- tanácsadási-, tagsági, adatfeldolgozási- közjegyző-, közzétételi díjak, valamint az átvett eszközzel kapcsolatos értékcsökkenési leírás és bankköltség merült fel.
- bevételként alapkezelői díjat mutat ki a vállalkozás
- a jövedelmezőségi mutatókat az 5.sz. melléklet tartalmazza

## **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. Egyéb bevételek: kerekítésként elszámolt bevétel összege 1 e Ft.
2. Kutatásra, kísérleti fejlesztésre vonatkozóan társaságunknak nem merült fel költsége.
3. Aktivált saját teljesítmények nem voltak.
4. Anyagjellegű ráfordítások összege 7 773 e Ft.

5. Személyi jellegű ráfordítások összege 33 762 e Ft.
6. Értékcsökkenési leírás 654 e Ft.
7. Egyéb ráfordítások összege 6 859 e Ft.
8. Értékesítés nettó árbevétele 107 070 e Ft, amely alapkezelői díj.
9. Pénzügyi műveletek eredménye 2 794 eFt, amely kamatbevételből és árfolyamnyereségből áll.
10. Rendkívüli ráfordításai nem voltak a Társaságnak.
11. A Társaság összesen 98 000 eFt osztalékot hagyott jóvá, amelyből 54 730 eFt a tárgyévi eredmény terhére, 43 270 eFt az eredménytartalék terhére lett megállapítva.

### **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.  
Mester Zoltán (1028 Budapest, Várhegy u. 62.)  
Csoma András (1139 Budapest, Pap Károly u. 22. A. ép. 8. em.l.)
4. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 4 fő.
5. A Társaság vezérigazgatója 2014. évben nettó díjazásban nem 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. 2014.év során az Alapkezelő kizárólag alapkezelési tevékenységet végzett, az Alapkezelő által kezelt Kockázati Tőkealap rövid bemutatása:
  - Tőkealap neve: New York 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-2010/2013.számú határozattal, a 6122-27 nyilvántartási számon

### **IV. TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE**

<b>Megnevezés</b>	<b>eFt</b>
<b>Adózás előtti eredmény:</b>	<b>60 817</b>
<b>Társasági adóalapot növelő tételek</b>	<b>703</b>
Számviteli tv. szerinti terv szerinti értékcsökkentés	654
Egyéb adóalap növelő tételek	49
<b>Társasági adóalapot csökkentő tételek</b>	<b>654</b>
Társasági adó szerinti terv szerinti értékcsökkentés	654
<b>Módosító tételek összesen</b>	<b>+49</b>
<b>Társasági adóalap</b>	<b>60 866</b>
<b>Fizetendő társasági adó</b>	<b>6 087</b>
<b>Adózott eredmény</b>	<b>54 730</b>

**New York Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.**  
**CASH-FLOW-kimutatás**

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

Adatok eFt

Tétel- szám		Előző év	Tárgyév
a		c	e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>60 629</b>	<b>-157 374</b>
1.	Adózás előtti eredmény ±	52 239	60 817
2.	Elszámolt amortizáció +	390	654
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különb. ±	0	
5.	Befektetett eszközök értékesít. eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	23	-15
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	13 547	-8 411
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	381	206
9.	Vevőkövetelés változása ±	0	
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-254	-106 155
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-635	-383
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-5 016	-6 087
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	-98 000
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>-693</b>	<b>-1 295</b>
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-693	-1 295
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék, részesedés +	0	
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>	<b>60</b>	<b>96 930</b>
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	1 010	40
20.	Hosszú lejáratra ny.kölcsönök és elh. bankbetétek törl. megszüntetése, beváltása +	0	
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás(tőkeleszállítás) -	0	
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-950	-1 110
25.	Hosszú lej. ny.kölcsönök és elh.bankbetétek -	0	
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		98 000
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±</b>	<b>59 996</b>	<b>-61 738</b>

## New York Kockázati Tőkealap

2014.12.31

Megnevezés	Beszerzési érték	Piaci érték	DEV
<b>Pénzforgalmi számla</b>		<b>17 066 866</b>	
Forint		17 066 866	
11600006-00000000-63558041 (Erste Bank)		17 066 866	HUF
Deviza		0	
<b>Bankbetét</b>		<b>0</b>	
Forint		0	
11600006-00000000-65059294 (Erste)		0	HUF
Deviza		0	
<b>Állampapír</b>		<b>0</b>	
<b>Ingatlan</b>		<b>0</b>	
<b>Részesedések</b>		<b>240 000 000</b>	
OptiFilter Zrt.		150 000 000	
Origynation DX Kft.		90 000 000	
<b>Követelések</b>		<b>0</b>	
<b>Kötelezettségek</b>		<b>-487 900</b>	
PSZÁF díj 2014. IV.név		-18 000	HUF
BNV Zrt. könyvelési díj 2014.11-12.h.		-25 400	HUF
HKH Consulting Kft. 2014 évi könyvvizsgálati díj		-444 500	HUF
			HUF
			HUF
<b>Nettó eszközérték (Saját tőke)</b>	<b>2014.12.31</b>	<b>256 578 966</b>	

## New York Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

## VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2014.01.01-2014.12.31

## 1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke	330,82	6,19
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke	30,23	1614,65
3	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke	29,46	1605,51
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás	76,79	5,83
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz	0,47	0,86
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz	98,55	98,22

## 2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow	-1259	-61 738
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.	435,64	104,90
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.	435,64	104,90

## 3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel	62,36	51,12
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen	72,97	49,68
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke	95,03	851,91
4	Tőkearányos osztalék %	<u>Fizetendő osztalék</u> jegyzett tőke		0,22