

**Biggeorge's-NV Equity Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.
2011. december 31-i
éves beszámolója**

Független Könyvvizsgálói Jelentés

a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. tulajdonosai részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mellékelt 2011. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2011. december 31-i** fordulónapra elkészített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **61 580 ezer Ft**, a mérleg szerinti eredmény **64 ezer Ft** nyereség-, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján.

Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, 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 kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálói standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2011. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

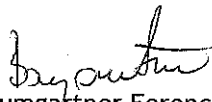
Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mellékelt 2011. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.


A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért. A mi felelőségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2011. évi üzleti jelentése a Biggeorge's-NV Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2011. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2012. március 31.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Kőér utca 2/A. C. ép.
nyilvántartási szám: 002387


Baumgartner Ferenc
Ügyvezető




Nagy András
Bejegyzett könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 005718

1	4	1	2	5	1	0	6	6	7	1	2	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	5	8	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

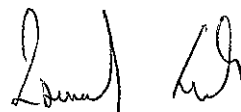
a vállalkozás címe, telefonszáma

2011. évi
Éves beszámoló

Éves előzetes mérleg

2011.01.01-2011.12.31

Keltetés: Budapest, 2012. március 31.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Biggeorge's-NV EQUITY
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 14125106-2-41

1 4 1 2 5 1 0 6 6 7 1 2 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 3 4

Cégjegyzék szám

1 1

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

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

Időszak: 2011.01.01-2011.12.31

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)	2 941		2 033
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09. sorok)	1 086		472
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	Vagyoni értékű jogok	1 086		472
06.	Szellemi termékek			
07.	Üzleti vagy cégérték			
08.	Immateriális javakra adott előlegek			
09.	Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 855		1 561
11.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 855		1 561
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 iszonyban álló vállalkozásban			
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

1 4 1 2 5 1 0 6 6 7 1 2 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 3 4

Céggjegyzék szám

1 2

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

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

Időszak: 2011.01.01-2011.12.31

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosítási	Tárgyév
a	b	c	d	e
27.	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	26 799		58 590
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)	1 376		42 448
36.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			1 646
37.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			40 000
38.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	Váltókövetelések			
40.	Egyéb követelések	1 376		802
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)	25 423		16 142
50.	Pénztár, csekkek	9		32
51.	Bankbetétek	25 414		16 110
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53.-55. sorok)	3 880		957
53.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	3 875		937
54.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5		20
55.	Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	33 620		61 580

Keltetés: Budapest, 2012. március 31.

Biggeorge's-NV EQUITY a vállalkozás vezetője (képviselője)
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 14125106-2-41

1 4 1 2 5 1 0 6 6 7 1 2 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 3 4

Cégjegyzék szám

1 3

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

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

Időszak: 2011.01.01-2011.12.31

adatok clt-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)	12 182		12 246
58.	I. JEGYZETT TŐKE	12 200		12 200
59.	58. Sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
60.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61.	III. TŐKETARTALÉK	15 400		15 400
62.	IV. FREDMÉNYTARTALÉK	-15 418		-15 418
63.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65.	Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
66.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67.	VII. MÉRLEG SZERINTI FREDMÉNY			64
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)	21 088		48 286
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			

1 4 1 2 5 1 0 6 6 7 1 2 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 3 4

Cégjegyzék szám

1 4

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

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

Időszak: 2011.01.01-2011.12.31

adatok eFt-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 kötvénykibocsátásból			
81.	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
86.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87. és 89.-97. sorok)	21 088		48 286
87.	Rövid lejáratú kölcsönök			
88.	87. sorból: az átváltoztatható kötvények			
89.	Rövid lejáratú hitelek			
90.	Vevőktől kapott előlegek			
91.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 651		252
92.	Váltótartozások			
93.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	14 260		40 300
94.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 177		7 734
96.	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99.-101. sorok)	350		1 048
99.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
100.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	350		1 048
101.	Halasztott bevételek			
102.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (57.+68.+72.+98. sor)	33 620		61 580

Keltetés: Budapest, 2012. március 31.

Biggeorge's-NV EQUITY vállalkozás vezetője (képviselője)
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
Adószám: 14125106-2-41

1	4	1	2	5	1	0	6	6	7	1	2	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	5	8	3	4	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2011.01.01-2011.12.31

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	77 209		121 100
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	77 209		121 100
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (±03.+04.)			
III.	Egyéb bevételek	2		6
	III. sorból: visszaírt értékvesztés			
05.	Anyagköltség	879		1 714
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 187		13 454
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	710		886
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 900		2 660
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	12 676		18 714
10.	Béreköltség	35 664		41 562
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 664		2 377
12.	Bérfelrakások	10 186		11 867
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	47 514		55 806
VI.	Értécsökkenési leírás	954		1 035
VII.	Egyéb ráfordítások	1 529		2 430
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	14 538		43 121

1 4 1 2 5 1 0 6 6 7 1 2 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 3 4

Cégjegyzék szám

3 2

Biggeorge's-NV Equity Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)

Időszak: 2011.01.01-2011.12.31

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	241		1 507
	16. Sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott			935
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	13		74
	17. Sorból: értékelési különbözet			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	254		1 581
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége			
	18. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	532		
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	532		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	21. Sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	532		
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	-278		1 581
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	14 260		44 702
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)			
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	14 260		44 702
XII.	Adófizetési kötelezettség			4 338
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	14 260		40 364
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23	Jóváhagyott osztalék, részesedés	14 260		40 300
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)			64

Keltezés: Budapest, 2012. március 31.

Biggeorge's-NV EQUITY vállalkozás vezetője (képviselője)
 Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.
 Adószám: 14125106-2-41