

**New York
Kockázati Tőkealap**

ÉVES BESZÁMOLÓ

Fordulónap: 2014. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A New York Kockázati Tőkealap Tulajdonosainak!

Elvégeztük a New York Kockázati Tőkealap mellékelt 2014. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 257.067 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -104.096 E Ft (veszteség) –, 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 beszámoló 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 a New York Kockázati Tőkealap 2014. 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 New York Kockázati Tőkealap mellékelt 2014. évi éves beszámolójához kapcsolódó 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelőségünk az üzleti jelentés, és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó egység nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a New York Kockázati Tőkealap 2014. évi üzleti jelentése a New York Kockázati Tőkealap 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.


HKH
Consulting Kft.
001181


Horváth János
kamarai tag könyvvizsgáló 003436
ügyvezető igazgató

Budapest, 2014. április 30.

H	-	K	E	-	I	I	I	-	2	1	0	/	2	0	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

PSZAF nyilvántartásbavételi határozat száma

6	1	2	2	2	7
---	---	---	---	---	---

PSZAF lajstromozási száma

1	8	1	2	4	7	9	8	-	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Adószám

New York Kockázati Tőkealap

a vállalkozás megnevezése

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

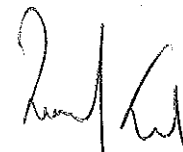
a vállalkozás címe, telefonszáma

2014. évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2014.01.01-2014.12.31.

Keltezés: Budapest, 2015. április 30.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

H - K E - I I I - 2 1 0 / 2 0 1 3

PSZAF nyilvántartásbavételi határozat száma

1 8 1 2 4 7 9 8 - 2 4 1

Adószám

New York Kockázati Tőkealap

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (I.+II.+III.+IV. sor)			240 000
02.	I. TARTÓS RÉSESEDESEK, ÉRTÉKPAPÍROK (03.+04. sor)			240 000
03.	1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)			240 000
04.	2. Állampapírok			
05.	II. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK			
06.	III. ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZET			
07.	IV. ADOTT KÖLCSÖNÖK			
08.	B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	361 903		17 067
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	6 066		
11.	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
12.	IV. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNB.			
13.	V. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)			
14.	1. Követelés fejében átvett értékpapírok			
15.	2. Állampapírok			
16.	VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
17.	VII. PÉNZESZKÖZÖK	355 837		17 067
18.	C. Aktív időbeli elhatárolások			
19.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A + B + C)	361 903		257 067

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
20.	D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI. sor)	360 675		256 579
21.	I. JEGYZETT TŐKE	4 300 000		4 300 000
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-3 870 000		-3 870 000
23.	III. TARTALÉK			-69 325
24.	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
25.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
26.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
27.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
28.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-69 325		-104 096
29.	E. Céltartalékok			
30.	F. Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)	254		
31.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
32.	II. HOSSZULEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	III. ROVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	254		
34.	IV. KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
35.	V. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNB.			
36.	G. Passzív időbeli elhatárolások	974		488
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (20.+29.+30.+36. sor)	361 903		257 067

Keltetés: Budapest, 2015. április 30.

PH.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

H	-	K	E	-	I	I	I	-	2	1	0	/	2	0	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

PSZAF nyilvántartásbavételi határozat száma

1	8	1	2	4	7	9	8	-	2	4	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Adószám

New York Kockázati Tőkealap

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31.

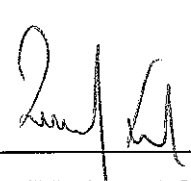
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE			
II.	ELADOTT ÁRUK BESSZERZÉSI ÉRTÉKE			
III.	EIADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE			
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	76 380		108 492
V.	EGYÉB BEVÉTELEK			
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	44		76
VII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	7 099		4 472
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
IX.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
X.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
XI.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-69 325		-104 096
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
XIII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-69 325		-104 096
XIV.	JÓVÁHAGYOTT, FIZETENDŐ HOZAMOK			
XV.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-69 325		-104 096

Keltezés: Budapest, 2015. április 30.

PH


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Éves beszámoló
CASH-FLOW-kimutatás
 New York Kockázati Tőkealap

Tétel-szám		Előző év	Tárgyév
a		E Forint	E Forint
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-74 163	-98 770
1.	Adózás előtti eredmény +/-	-69 325	-104 096
2.	Elszámolt amortizáció +		
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
4.	Elszámolt értékelési különbözet +/-		
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
6.	Befektett eszközök értékesítésének eredménye -		
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye +/-		
8.	Befektett eszközök állományváltozása +/-		
9.	Forgóeszközök állomány változása ±	-6 066	6 066
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-	254	-254
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-		
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása ±		
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása +/-	974	-486
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	-240 000
14.	Befektett eszköz beszerzés -		-240 000
15.	Befektett eszköz eladás +		
16.	Értékpapírok beszerzése -		
17.	Értékpapírok eladása,beváltása +		
18.	Kapott hozamok +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	430 000	0
19.	Jegyzett tőke és tőketartalék változás (+)	430 000	
20.	Hítel, illetve kölcsön felvétele +		
21.	Hítel, illetve kölcsön törlesztése -		
22.	Hítel, illetve kölcsön után fizetett kamat -		
23.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	355 837	-338 770
			-338 770

Keltezés:


 a vállalkozás vezetője (képviselője)