

X-Ventures Alpha
I. Kockázati Tőkealap
2014. december 31-i
éves beszámolója

Független könyvvizsgálói jelentés

az X-Ventures Alpha Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. részére

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az X-Ventures Alpha I. 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 **2 251 777 ezer Ft**, a mérleg szerinti eredmény **-266 018 ezer 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 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 felelőségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvényekkel és egyéb jogszabályokkal 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 kockázatainak 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 gazdálkodó egység 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 véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az X-Ventures Alpha I. 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 az X-Ventures Alpha I. Kockázati Tőkealap mellékelt 2014. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2014. december 31-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének a vizsgálatát.

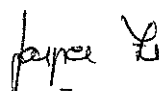
A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését. Véleményünk szerint az X-Ventures Alpha I. Kockázati Tőkealap 2014. évi üzleti jelentése az X-Ventures Alpha I. Kockázati Tőkealap 2014. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2015. április 30.

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


Baumgartner Ferenc
Ügyvezető




Jasper Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 001288

III	/	T	T	E	.	1	9	4	/	2	0	1	0		
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

PSZÁF nyilvántartásbavételi határozat száma

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

PSZÁF lajstromozási száma

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

Adószám

X-Ventures Alpha I. Kockázati Tőkealap

a vállalkozás megnevezése

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

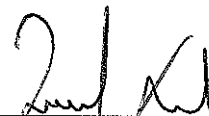
a vállalkozás címe, telefonszáma

2014. évi Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2014.01.01-2014.12.31

Keltezés: Budapest, 2015. április 30.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P.H.

X-Ventures Alpha I. 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)	1 745 480		1 868 415
02.	I. TARTÓS RÉSZESÉDESEK, ÉRTÉKPAPÍROK (03.+04. sor)	1 745 480		1 868 415
03.	1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)	1 745 480		1 868 415
04.	2. Állampapírok			
05.	II. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK			
06.	III. ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZET			
07.	IV. ADOTT KÖLCSONOK			
08.	B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	694 797		363 375
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	582 101		290 600
11.	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE			
12.	IV. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELESI KÜLÖNB.			
13.	V. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)			
14.	1. Követelés fejében árvett értékpapírok			
15.	2. Állampapírok			
16.	VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE			
17.	VII. PÉNZESZKÖZÖK	112 696		72 775
18.	C. Aktív időbeli elhatárolások	12 186		19 987
19.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A + B + C)	2 452 463		2 251 777

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)	2 446 203		2 180 185
21.	I. JEGYZETT TŐKE	4 000 000		4 000 000
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-1 050 000		-1 050 000
23.	III. TARTALÉK	-354 404		-503 797
24.	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
25.	V. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
26.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
27.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
28.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-149 393		-266 018
29.	E. Céltartalékok			
30.	F. Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)	5 721		69 762
31.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
32.	II. HOSSZU LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	III. RÖVID LEJÁRATU KÖTELEZETTSÉGEK	5 721		69 762
34.	IV. KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE			
35.	V. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELESI KÜLÖNB.			
36.	G. Passzív időbeli elhatárolások	539		1 830
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (20.+29.+30.+36. sor)	2 452 463		2 251 777

Keltetés: Budapest, 2015. április 30.

PHL

a vállalkozás vezetője (képviselője)

III	/	T	T	E	.	1	9	4	/	2	0	1	0		
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

PSZAF nyilvántartásbavételi határozat száma

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

Adószám

X-Ventures Alpha I. Kockázati Tőkealap

Időszak: 2014.01.01-2014.12.31

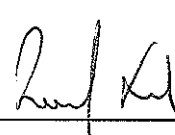
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE			97
II.	ELADOTT ÁRUK BESSZERZÉSI ÉRTÉKE			
III.	ELADOTT (KÖZVETÍTETI) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE			
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	133 219		125 322
V.	EGYÉB BEVÉTELEK	11 500		
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	12 335		599
VII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	16 161		14 890
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	31 500		155 084
IX.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
X.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
XI.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-149 393		-266 018
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
XIII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-149 393		-266 018
XIV.	JÓVÁHAGYOTT, FIZETENDŐ HOZAMOK			
XV.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-149 393		-266 018

Keltezés: Budapest, 2015. április 30.

PH


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Éves beszámoló
CASH-FLOW-kimutatás
X-Ventures Alpha I. Kockázati Tőkealap

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	E Forint	E Forint
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-709 067	5 579
	Adózás előtti eredmény +/-	-149 393	-266 018
	Elszámolt amortizáció +		
	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		155 085
	Elszámolt értékelési különbözet +/-		
	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
	Befektett eszközök értékesítésének eredménye -	31 500	-20
	Szállítói kötelezettség változása +/-		-4 959
	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása	-7 275	69 000
	Vevőkövetelés változása		-30 000
	Forgóeszközök változása	-572 081	89 001
	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-		
	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása ±	-11 223	-7 801
	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása +/-	-595	1 291
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-423 000	-278 000
	Befektett eszköz beszerzés -	-431 500	-378 000
	Befektett eszköz eladás +	8 500	100 000
	Értékpapírok beszerzése -		
	Értékpapírok eladása, beváltása +		
	Kapott hozamok +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	910 000	232 500
	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	910 000	
	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kib. bevétele +		
	Hitel és kölcsön felvétele +		
	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		370 100
	Véglegesen kapott pénzeszközök +		
	Részvénybevonás, tőke kivonás		
	Hitel és kölcsön visszafizetése		
	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		-137 600
	Alapítókcal szembeni, ill. egyéb hosszú lej. Köt. Változása	0	
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-222 067	-39 921

Keltezés: 2015. április 30.

a vállalkozás vezetője (képviselője)