

X-Ventures
Béta Kockázati Tőkealap

ÉVES BESZÁMOLÓ

Fordulónap: 2015. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap Tulajdonosainak!

Elvégeztük a X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap 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 1.738.804 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -93.921 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 beszámolónak 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 megfeleléségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

VÉLEMÉNY

Véleményünk szerint, az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap 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 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 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 X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap 2015. évi üzleti jelentése a X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.



HKH

Consulting Kft.
001181



Horváth János

kamarai tag könyvvizsgáló 003436
ügyvezető igazgató

Budapest, 2016. május 20.

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

PSZÁF nyilvántartásbavételi határozat száma

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

PSZÁF lajstromozási száma

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap

a vállalkozás megnevezése

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

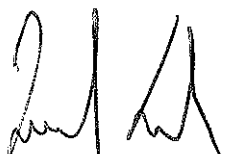
a vállalkozás címe, telefonszáma

2015. évi
Éves beszámoló

Éves zárómérleg

2015.01.01-2015.12.31.

Keltezés: Budapest, 2016. május 20.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31.

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		1 402 366
02.	I. TARTÓS RÉSZESÉDESEK, ÉRTÉKPAPÍROK (03.+04. sor)	240 000		1 402 366
03.	1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)	240 000		1 402 366
04.	2. Állampapírok			
05.	II. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK			
06.	III. ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZET			
07.	IV. ADOTT KÖLCSÖNÖK			
08.	B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	17 067		321 132
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK			321 000
11.	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE			
12.	IV. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELESI KÜLÖNB.			
13.	V. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)			
14.	1. Követelés fejében átvett értékpapírok			
15.	2. Állampapírok			
16.	VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE			
17.	VII. PÉNZESZKÖZÖK	17 067		132
18.	C. Aktív időbeli elhatárolások			15 306
19.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A + B + C)	257 067		1 738 804

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)	256 579		1 737 658
21.	I. JEGYZETT TŐKE	4 300 000		4 300 000
22.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	-3 870 000		-2 295 000
23.	III. TARTALÉK	-69 325		-173 421
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	-104 096		-93 921
29.	E. Céltartalékok			
30.	F. Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)			629
31.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
32.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
33.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			629
34.	IV. KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE			
35.	V. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELESI KÜLNB.			
36.	G. Passzív időbeli elhatárolások	488		517
37.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (20.+29.+30.+36. sor)	257 067		1 738 804

Keltetés: Budapest, 2016. május 20.

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

X-Ventures Béta Kockázati Tőkealap

Időszak: 2015.01.01-2015.12.31.

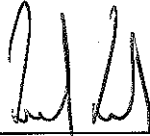
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok el't-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.	ELADOTT (KÖZVETÍTETT) SZOLGÁLTATÁSOK ÉRTÉKE			
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	108 492		108 499
V.	EGYÉB BEVÉTELEK			
VI.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	76		850
VII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTTELEI	4 472		15 428
VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
IX.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
X.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK			
XI.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	-104 096		-93 921
XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG			
XIII.	ADÓZOTT EREDMÉNY	-104 096		-93 921
XIV.	JÓVÁHAGYOTT, FIZETENDŐ HOZAMOK			
XV.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-104 096		-93 921

Keltezés: Budapest, 2016. május 20.

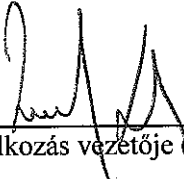
PH.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Éves beszámoló
CASH-FLOW-kimutatás
2015.01.01-2015.12.31.

Tétel- szám		Előző év	Tárgyév
a		E Forint	E Forint
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-98 770	-429 569
1.	Adózás előtti eredmény +/-	-104 096	-93 921
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		
8.	Befektett eszközök állományváltozása +/-		
9.	Forgóeszközök állomány változása ±	6 066	-321 000
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-	-254	629
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-		
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása ±		-15 306
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása +/-	-486	29
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-240 000	-1 162 366
14.	Befektett eszköz beszerzés -	-240 000	-1 162 366
15.	Befektett eszköz eladás +		
16.	Értékpapírok beszerzése -		
17.	Értékpapírok eladása,beváltása +		
18.	Kapott hozamok +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	1 575 000
19.	Jegyzett tőke és tőketartalék változás (+)		1 575 000
20.	Hitel, illetve kölcsön felvétele +		
21.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése -		
22.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -		
23.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása +/-		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	-338 770	-16 935

Keltezés: 2016. május 20.


a vállalkozás vezetője (képviselője)