

6	1	2	2	-	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---

MNB nyilvántartási száma

2	0	2	3	.	0	6	.	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nyilvántartásba vétel dátuma

Alapkezelő: **Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.**

GAIUS MAGÁNTŐKEALAP

a vállalkozás megnevezése


1085 Budapest, Kálvin tér 12.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2024. június 11.



vezető tisztségviselő(-k)

6 1 2 2 - 2 2 0

MNB nyilvántartási száma

2 0 2 3 . 0 6 . 1 5

nyilvántartásba vétel dátuma

GAIUS MAGÁNTŐKEALAP**MÉRLEG**

2023. évi

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
	a	b		
01.	A.	Befektetett eszközök (I.+II.+III.+IV. sor)	0	95 926
02.	I.	TARTÓS RÉSZESÉDESEK, ÉRTÉKPAPIROK	0	82 526
03.		1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)	0	10 200
04.		2. Állampapírok	0	72 326
05.	II.	ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK	0	0
06.	III.	ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZET	0	0
07.	IV.	ADOTT KÖLCSÖNÖK	0	13 400
08.	B.	Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	0	182 547
09.	I.	KÉSZLETEK	0	0
10.	II.	KÖVETELÉSEK	0	546
11.	III.	KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
12.	IV.	SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
13.	V.	ÉRTÉKPAPIROK	0	160 401
14.		1. Követelés fejében átvett értékpapírok	0	0
15.		2. Állampapírok	0	0
16.		3. Egyéb értékpapírok	0	160 401
16.	VI.	ÉRTÉKPAPIROK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
17.	VII.	PÉNZESZKÖZÖK	0	21 600
18.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	2 021
19.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	0	280 494
20.	D.	Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI. sor)	0	278 652
21.	I.	JEGYZETT TŐKE	0	279 000
22.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
23.	III.	TARTALÉK	0	0
24.	IV.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
25.	V.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
26.		1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
27.		2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
28.	VI.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	-348
29.	E.	Céltartalékok	0	0
30.	F.	Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)	0	582
31.	I.	HATRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
32.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
33.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	582
34.	IV.	KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
35.	V.	SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
36.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	0	1 260
37.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	0	280 494

Budapest, 2024. június 11.


 vezető tisztségviselő(-k)
 Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

6	1	2	2	-	2	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---

MNB nyilvántartási száma

2	0	2	3	.	0	6	.	1	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nyilvántartásba vétel dátuma

GAIUS MAGÁNTŐKEALAP

2023. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
01.	Értékesítés nettó árbevétele	0	0
02.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
03.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
04.	Működési költségek	0	8 390
05.	Egyéb bevétel	0	547
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
06.	Egyéb ráfordítások	0	0
	Ebből: értékvesztés	0	0
07.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	8 955
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
08.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	1 460
	Ebből: értékvesztés	0	0
	értékelési különbözet	0	0
11.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (01-02-03-04+05-06+07-08)	0	-348
12.	Adófizetési kötelezettség	0	0
13.	ADÓZOTT EREDMÉNY (09-10)	0	-348

Budapest, 2024. június 11.



vezető tisztségviselő(-k)
Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

GAIUS MAGÁNTŐKEALAP

2023. évi KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK BEMUTATÁSA
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. A CÉLTÁRSASÁGOKNAK NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK , RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./8. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK
- II./9. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
- II./10. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSOK
- II./11. A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK FÖLDRAJZI MEGOSZLÁSA

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK, EGYÉB INFORMÁCIÓK
- III./2. CASH FLOW
- III./3. NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK BEMUTATÁSA
- III./4. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./5. BIZTOSÍTÉKOK A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK ÉS KÖLCSÖNÖK FEDEZETÉRE

Budapest, 2024. június 11.



vezető tisztségviselő(-k)
Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

GAIUS MAGÁNTŐKEALAP

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A MAGÁNTŐKEALAP FŐBB ADATAI

A GAIUS MAGÁNTŐKEALAP nyilvántartásba vételének időpontja: 2023.06.15.

A felügyeleti hatóság a magántőkealapot a 6122-220 nyilvántartási számon vette nyilvántartásba.

A magántőkealap székhelye: 1085 Budapest, Kálvin tér 12.

A magántőkealap jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 279 000 eft.

A magántőkealap futamidejének vége: 2032.12.31

Az alapkezelő neve: Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Az alapkezelő székhelye: 1085 Budapest, Kálvin tér 12.

Az alapkezelő által kezelt más alapok:
DINE&FUN Magántőkealap
Open Innovation Tőkealap
ANE Magántőkealap
Platina Digitalizációs Magántőkealap
NUK3 Magántőkealap
NUK5 Magántőkealap

Internetes honlap:

Alapkezelő képviselőire jogosultak adatai:

Antal Dénes - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Gracsoz Zsuzsanna
1037 Budapest, Vizmosás utca 13.

Desuhák Attila Zsolt - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Kovács Gizella
3950 Sárospatak, Gyömi Géza utca 43.

Dr. Balog Adam - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: dr. Varga Éva
2119 Pécel, Kellő utca 62.

Kövér Anna Krisztina - más munkavállaló
an: Balogh Emőke Ilona
2040 Budaörs, Búzavirág utca 11. sz. 1.

Dr. Gramantik László - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Papp Borhála
7120 Dunakeszi, Budai Nagy Antal köz 4/A 4.

Bánfi Zoltán - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: dr. Pásztor Sára
1016 Budapest, Krisztina körút 81. sz. 2. ajtó

A kibocsátásra kerülő befektetési jegyek fajtái és névértéke, valamint az azokhoz kapcsolódó hozamfizetési feltételek és jogosultságok:

I. Az „A” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosokat megilletik az alábbi, illetve a jelen Kezelési Szabályzatban máshol megállapított Befektetési Jegyhez fűződő jogok, amelyek alapján „A” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosa jogosult arra, hogy:

- (a) átvonatkozó jogszabályokban meghatározott rendszeres és rendkívüli tájékoztatást kapjon;
- (b) az Elvárt Hozamnak a „B” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosok részére történő kifizetését követően a Likvidációs Vágyon fennmaradó összegéből a tulajdonában lévő „A” sorozatú Befektetési Jegyek névértékének az összes kibocsátott „A” sorozatú Befektetési Jegy névértékéhez viszonyított arányának megfelelően részesedjen;
- (c) kértére a rendszeres tájékoztatások nyomtatott példánya számára díjmentesen átadásra, eljuttatásra kerüljön;
- (d) az Alap éves, egy Befektetési Jegyre jutó Nettó Eszközértékének adataihoz hozzáférjen;
- (e) az Alapkezelő Szervezeti és Működési Szabályzatát és üzletszabályzatát megtekinthesse, továbbá
- (f) gyakorolja a vonatkozó jogszabályokban és a jelen Kezelési Szabályzatban meghatározott egyéb jogokat

II. A „B” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosokat megilletik az alábbi, illetve a jelen Kezelési Szabályzatban máshol megállapított Befektetési Jegyhez fűződő jogok, amelyek alapján „B” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosa jogosult arra, hogy:

- (a) átvonatkozó jogszabályokban meghatározott rendszeres és rendkívüli tájékoztatást kapjon;
- (b) a Likvidációs Vágyonból az Elvárt Hozam kifizetésének erejéig (hozamkorlátozás), az „A” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosokat megelőzően (hozamelsőbbiség) részesüljön az összes kibocsátott „B” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonos Befektetési Jegyeinek névértékéhez viszonyított arányban;
- (c) kértére a rendszeres tájékoztatások nyomtatott példánya számára díjmentesen átadásra, eljuttatásra kerüljön;
- (d) az Alap éves, egy Befektetési Jegyre jutó Nettó Eszközértékének adataihoz hozzáférjen;
- (e) az Alapkezelő Szervezeti és Működési Szabályzatát és üzletszabályzatát megtekinthesse, továbbá
- (f) gyakorolja a vonatkozó jogszabályokban és a jelen Kezelési Szabályzatban meghatározott egyéb jogokat

II.2. A MAGÁNTŐKEALAP SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A magántőkealap az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezet könyveit és nyilvántartásait:

- 2014. évi XVI. tv. a kollektív befektetési formákról és kezelőikről
- 216/2000. korm. rend a kockázati tőkeintézmények és a kockázati tőkealapok éves beszámoló készítéséről és könyvvizelési kötelezettségének sajátosságairól
- 2000. évi C. törvény a számvitelről

A magántőkealap Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül

A magántőkealap eszközeinél és forrásainál részletes nyilvántartást vezet, a kockázati tőkebefektetések értékelése a kockázati tőkealap alapkezelési szabályzatának megfelelően történik

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

Az üzleti év 2023.06.15-2023.12.31 -ig tartott
A mérlegkészítés időpontja: 2024.05.15

b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredmény-kimutatás formátum

A magántőkealap éves beszámolót készít a 2000. évi C. törvény valamint a 216/2000. korm. Rendelet előírásának megfelelően
A magántőkealap a kormányrendelet 1. sz. melléklete szerinti mérleget, valamint a 2. sz. melléklete szerinti eredmény-kimutatást készít
A kiegészítő melléklet, benne a cash flow kimutatás a számviteli törvény alapján, a kormányrendelet által előírt tartalommal kerül összehelyezésre.

c) A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

A tőkealap a beszámoló szempontjából lényegesnek minősít minden olyan tényt, adatot, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntését

- A számviteli törvény 3 § (3) bekezdés 3. pontja szerinti jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményét, saját tőket növelő-csökkentő értékének együttes (előjelel függetlenül) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát
- A számviteli törvény 19 § (3) bekezdése szerint amennyiben az ellenőrzés az előző üzleti évek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(k)ot állapított meg, háromhatszázeg beszámolót kell készíteni
- A számviteli törvény 88 § (4a) bekezdése szerinti kivétel nagyságú vagy előfordulási bevételek, ráfordítások, és költségek vonatkozásában a Társaság akkor mutatja be fennteket a kiegészítő mellékletben, ha összevont eredményhátszék értéke meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 10%-át
- Az eszközök esetén akkor tér el jelentősen a piaci érték a könyv szerinti értéktől, ha az összes ellentér meghaladja az Alap nettó eszközértékének 5%-át. Ebben az esetben kell értékelésért, visszairásít, valamint értékelésvisszít (számviteli törvény 57 § (3) elszámolna, ellenkező esetben nem.

d) A könyvvezetés módja kettős könyvvitel, a könyvvezetés devizaname HUF.

e) A valuta és devizatételek évközi elszámolásának módja

A tőkealap az évközi valuta és devizatételeket az MNB által közzétett a gazdasági esemény teljesítésének napjára szóló devizaárfolyamon számítja át forintra

f) A valutában és devizában fennálló eszközök és kötelezettségek év végi értékelése

A tőkealap a valutában és devizában fennálló eszközöket és kötelezettségeket az év végi értékelés során az MNB által közzétett a mérleg fordulónapjára szóló devizaárfolyamon értékeli

A tőkealap a devizaszámok és a devizakötelezettségek könyv szerinti forintértéke és az értékelés napi devizaárfolyamon átszámított értéke közötti arány-különbszöket összevont egyenlegét az értékelés napján a pénzügyi műveletek bevételei vagy ráfordításai között számolja el

g) Értékpapírok

A magántőkealap a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerrel meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyvekben.

h) A mérleg és eredmény-kimutatás tételek nem összehasonlíthatók az előző üzleti év adataival, tekintettel a tárgyévi alakulásra.

i) A tőkebefektetések értékelési elvei, értékelésének módja, gyakorisága

A tőkealap sajátos tevékenysége következtében a tőkealap eszközei közt szereplő kockázati tőkebefektetéseket negyedévente a negyedévi fordulónapi piaci értéket kell értékelni az alábbiak szerint:

A kockázati tőkebefektetések bekerülési értékét csökkenteni kell a Számviteli törvény 54. §-ának (1) bekezdése szerint alkalmazott értékvesztéssel, növelni azt a Számviteli törvény 54. §-ának (3) bekezdése szerinti visszairásít összegével. A kockázati tőkebefektetések után elszámolt értékvesztés összegét negyedévenként felül kell vizsgálni, és annak összegét a módosításnak megfelelően korrigálni kell.

A tőkealap az előzőekben túl a Számviteli törvény 57. §-ának (3) bekezdése szerinti piaci értékelést alkalmazza, amennyiben a piaci érték meghaladja az eredeti bekerülési értéket. A piaci értékre történő értékelés eszköze az értékelésvisszítés képzése.

Az értékelésvisszítés a könyv szerinti érték és a piaci érték különbszökeként számítható ki, elszámolása az értékelésvisszítés értékelési tartalékával szemben, évente, a mérlegképesítőkon történik.

A kockázati tőkebefektetéseken belül el különítenet kell kimutatni és értékelni:

- a) a teljes egészében realizált befektetéseket,
- b) a részlegesen realizált befektetéseket,
- c) a még nem realizált befektetéseket.

A még nem realizált befektetéseket a szándékot megállapodás hatálybalépésétől – megállapodásban foglalt zárási feltételek teljesülése – mérlegén kívüli tételként, mint szerződésen alapuló, jövőbeni tőkebefektetési kötelezettség kell a könyvekben szerepeltetni

A tőkebefektetési kötelezettség pénzügyi teljesítésének időpontjától kockázati tőkebefektetéssel szembeni követelésként, a tőkeemelés négybírósági bejegyzésétől tartós részesedésként kell kimutatni.

1/3. A MAGÁNTŐKEALAPNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:

Toth Alexandra (1078. Budapest, Nefelejcs utca 40. 1/1)
Regisztrációs szám: 204586

1/4. A MAGÁNTŐKEALAP ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ

Multiservice Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.) Jakóci Balázs (1037 Budapest, Menéndésház u. 122.)
Kamatári nyilvántartási szám: 002128 Kamatári nyilvántartási szám: 003356

A könyvvizsgáló 2023. üzleti évre szóló díjazása bruttó 1.016.000 Ft

1/5. A MAGÁNTŐKEALAP TÁRGYÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ KAPCSOLÓDÓ

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A jegyzett tőke az alakulásakor lejegyzett befektetési jegyeket tartalmazza névritőken

A rövidlejáratú kötelezettségek összege a II/6. számú, a passzív oldali elhatárolások összege pedig a II/7. mellékletben kerül bemutatásra.

Az eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés

A pénzügyi műveletek bevételeit és ráfordításait a II/9. és II/10. mellékletek mutatják be.

Az elszámolt működési költségeket külön táblázat részletezi költség-fajtánként, a kimutatás a tárgyidőszak végéig pénzügyileg nem rendezett összegeket is tartalmazza (II/8.).

Egyéb megjegyzések

A magántőkealapnál származtatott nyelvek, kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, hozamra és tőke megővítésre tett ígéret, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókor nem voltak a III/1. mellékletben szereplőkon túlmenően.

Bizonyos befektetési jegyekhez fűződő nem vagyoni jogok nem szűntek meg az üzleti év során.

II.6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A tőkealap adózott eredménye kerüljön a tartalékba.

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK BEMUTATÁSA

2023. évi

E Ft

Céltársaság	Névérték	Tulajdoni hányad	Beszerzési érték	Elszámolt értékvesztés	Elszámolt értékvesztés visszairás	Elszámolt érték-helyesbítés	Könyv szerinti érték
AAPRIL Kft	1 200	40,00%	1 200	0	0	0	1 200
NUK5 Magántőkealap	3 000	0,49%	9 000	0	0	0	9 000
Kockázati tőkebefektetések összesen:	4 200		10 200	0	0	0	10 200

KÖVETELÉSEK**2023. évi**

	Előző év	Tárgyév
		E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
Követelések értékpapírok adásvételéből	0	0
Kölsőből eredő követelések KTB-vel szemben	0	0
Követelések Alapkezelővel szemben	0	546
MNB változó díj	0	0
Egyéb követelések	0	0
Összes követelés	0	546

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A Követelések Alapkezelővel szemben soron a tárgyévi működési költségkeret túllépéséből származó követelés szerepel. A költségkeretet meghaladó összeget az Alapkezelési Szabályzat alapján az Alapkezelő megtéríti az Alap részére.

Vevőkövetelés összesen	0	0
-------------------------------	----------	----------

Egyéb követelések kockázati tőkebefektetésekkel szemben összesen	0	0
---	----------	----------

A CÉLTÁRSASÁGOKNAK NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK

2023. évi

E Ft

Céltársaság	Kölcsön összege	Kamat mértéke (%)	Kölcsön lejárata	Dzsidóval értékesítés	Dzsidóval értékesítés száma	Könyv szerinti érték
AAPEL K.F.	8 900	max	2026.07.31-ig	0	0	8 900
AAPEL K.F.	4 500	19% 2024.01.01-01.01. napjától kezdődően átmeneti a jogviszony alapján	2025.12.31	0	0	4 500
Céltársaságoknak nyújtott kölcsön összesen:	13 400			0	0	13 400

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi

	Előző év könyv sz. érték	Tárgyév bekerülési érték	Tárgyévi elszámolt értékvesztés	Tárgyévi könyv sz. érték
Adott kölcsön kamatelhatárolása	-	128	-	128
Értékpapírok kamatelhatárolása	-	1 823	-	1 823
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás	-	70	-	70
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	-	2 021	-	2 021

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2023. évi

E Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	0	279 000	0	279 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	279 000	279 000	0
Tartalék	0	0	0	0
Lekötött tartalék	0		0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0
Adózott eredmény	0	-348	0	-348
SAJÁT TŐKE	0	557 652	279 000	278 652

2023. évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		E Ft
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		E Ft
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	578
Kötelezettségek üzletrész adásvételéből	0	0
Egyéb kötelezettségek	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	4
Összes rövid lejáratú kötelezettség	0	582
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:		
Bank negatív egyenlege	0	4
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	0	4

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi

	Előző év	Tárgyév
Könyvelési díj	0	E Ft 244
Könyvvizsgálati díj	0	1 016
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	0	1 260

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK
2023. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Alapkezelői díj	0	2 282
Könyvelési díj	0	1 040
Könyvvizsgálói díj	0	1 016
Jogi költség	0	2 342
Bankköltség, forgalmi jutalék	0	100
Értékpapír tranzakciók költségei	0	84
Kéler díj	0	204
Egyéb költség	0	1 321
Működési költség összesen	0	8 390

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
2023. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Tartós részesedés árfolyamnyeresége	0	0
Pénzintézettől járó kamatok	0	0
Értékpapírok kamatbevétele	0	7 359
Tartós részesedés visszaírt értékvesztés	0	0
Tartósan adott kölcsönök kamatbevétele	0	128
Értékpapírok árfolyamnyeresége	0	98
Tartósan adott kölcsönök visszaírt értékvesztése	0	0
Deviza követelés/kötelezettség árfolyamnyeresége	0	1 370
Kapott opciós díj	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	8 955

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSOK
2023. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Tartós részesedés árfolyamvesztesége	0	0
Tartós részesedés értékvesztése	0	0
Értékpapírok árfolyamvesztesége	0	28
Pénzintézetnek fizetett kamat	0	0
Deviza követelés/kötelezettség árfolyamvesztesége	0	582
Kötvény vételárában elismert kamat	0	850
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	1 460

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK FÖLDRAJZI MEGOSZLÁSA

2023. évi

E Ft

Céltársaság	Névérték	Tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték	Céltársaság országa	Céltársaság megyéje
AAPRIL Kft	1 200	40,00%	1 200	Magyarország	Budapest
NUK5 Magántőkealap	3 000	0,49%	9 000	Magyarország	Budapest
Kockázati tőkebefektetések összesen:	4 200		10 200		

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK, EGYÉB
INFORMÁCIÓK**

2023. évi

E Ft

Szerződésen alapuló, jövőbeni tőkebefektetési, kölcsönnyújtási kötelezettségek

Céltársaság	Jövőbeli tőkebefektetés	Jövőbeli kölcsönnyújtás
AAPRIL Kommunikációs Kft	-	95 500
Összesen	-	95 500

5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

nincs

Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek

nincs

**Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni
környezetvédelmi kötelezettségek**

nincs

Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)

nincs

Egyéb mérlegen kívüli tételek

Opciós ügyletek

nincs

Határidős ügyletek

nincs

SWAP ügyletek

nincs

Folyamatban lévő peres ügyek

nincs

A Kockázati tőkealap tulajdonában nincs csőd- vagy felszámolási eljárás esetén követelés ellenében kapott és készletként kimutatott vagyontárgy.**A Kockázati tőkealapnak másik alappal az alábbi közös befektetése van:**

A NUK3 Magántőkealappal közös befektetése van a NUK5 Magántőkealapban.

CASH FLOW

2023. évi

E Ft

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	0	-348
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	0	-348
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	0	
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	0	578
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	0	4
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	0	1 260
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	0	-160 947
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	0	-2 021
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	0	-161 474
14.	Tartós részesedések beszerzése -	0	-82 526
15.	Tartós részesedések eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	-13 400
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (16.-18. sorok)	0	-95 926
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	279 000
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	0	279 000
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	0	21 600
28.	Devizás pénzeszközök átvértékelése + -	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	0	21 600

NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK BEMUTATÁSA

Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték a kibocsátott eltérő névértékű és eltérő jogokat biztosító végleges befektetési jegyek fajtái szerinti részletezésében
2023. évi

Megnevezés	Főkönyv összeg (eFt)
Részesedések	82 526
Részesedések összesen:	82 526
Adott kölcsön	13 400
Kölcsönök összesen:	13 400
Értékpapírok összesen:	160 401
MKB Pénzforgalmi számla	21 600
Pénzeszközök összesen:	21 600
Követelés KTB vel szemben	-
Egyéb követelés	546
Aktív időbeli elhatárolás összesen:	2 021
Szállítók	- 578
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	- 4
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	582
Könyvelési díj elhatárolás	- 244
Könyvvizsgálati díj elhatárolás	- 1 016
Passzív elhatárolás összesen:	- 1 260
Nettó eszközérték (ezer Ft)	278 652
Befektetési jegyek (darab)	279
Egy kockázati tőkealap-jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)	998 753

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
2023. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%
		2023	
A. Vagyonszerkezet			
Részesedések aránya	$\frac{\text{részesedések}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	82 526 _ 95 926	86,0%
Adott kölcsönök aránya	$\frac{\text{adott kölcsönök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	13 400 _ 95 926	14,0%
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	182 547 _ 280 494	65,1%
Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	21 600 _ 182 547	11,8%
B. Tőkeszerkezet			
Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	278 652 _ 280 494	99,3%
Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	1 842 _ 280 494	0,7%
C. Jövedelmezőségi mutatók			
Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes bevétel}} \times 100$	-348 _ 9 502	-3,7%
Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-348 _ 280 494	-0,1%
Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-348 _ 278 652	-0,1%
D. Egyéb mutatók			
Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	278 652 _ 95 926	290,5%
Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	182 547 _ 582	31365,5%

**BIZTOSÍTÉKOK A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK ÉS KÖLCSÖNÖK
FEDEZETÉRE**
2023. évi

Cégnév	incasso jog	engedményezés	eladási, vételi jogok	zálogjogok	kezeség-vállalások