

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

MNB nyilvántartási száma

2	0	2	0	.	1	1	.	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nyilvántartásba vétel dátuma

Alapkezelő: NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt

NUK5 MAGÁNTŐKEALAP

a vállalkozás megnevezése


1085 Budapest, Kálvin tér 12.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2021. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2022. április 8.


vezető tisztségviselő(-k)
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.
Cg.: 01-10-049135
Adószám: 25836013-2-42
Banksz.: 10300002-10670025-49020011

6 1 2 2 - 1 2 6

MNB nyilvántartási száma

2 0 2 0 . 1 1 . 2 5

nyilvántartásba vétel dátuma

NUK5 MAGÁNTŐKEALAP

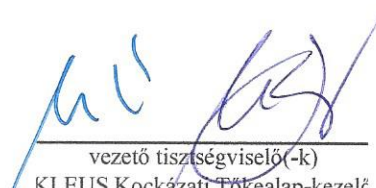
2021. évi

MÉRLEG

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése		Előző év	Tárgyév
a	b		c	d
01.	A.	Befektetett eszközök (I.+II.+III. +IV. sor)	0	113 200
02.	I.	TARTÓS RÉSZESÉDESEK, ÉRTÉKPAPÍROK	0	33 200
03.		1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)		33 200
04.		2. Állampapírok	0	0
05.	II.	ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK	0	0
06.	III.	ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZET	0	0
07.	IV.	ADOTT KÖLCSÖNÖK	0	80 000
08.	B.	Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	247 771	132 349
09.	I.	KÉSZLETEK		0
10.	II.	KÖVETELÉSEK	0	130 000
11.	III.	KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE	0	0
12.	IV.	SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE	0	0
13.	V.	ÉRTÉKPAPÍROK	182 542	0
14.		1. Követelés fejében átvett értékpapírok	0	0
15.		2. Állampapírok	0	0
16.		3. Egyéb értékpapírok	182 542	0
16.	VI.	ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE	0	0
17.	VII.	PÉNZESZKÖZÖK	65 229	2 349
18.	C.	Aktív időbeli elhatárolások	5 852	2 224
19.		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	253 623	247 773
20.	D.	Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI. sor)	251 917	246 466
21.	I.	JEGYZETT TŐKE	250 000	250 000
22.	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
23.	III.	TARTALÉK	0	1 917
24.	IV.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
25.	V.	ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0	0
26.		1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0
27.		2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
28.	VI.	ADOZOTT EREDMÉNY	1 917	-5 451
29.	E.	Céltartalékok	0	0
30.	F.	Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)	11	63
31.	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
32.	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
33.	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	11	63
34.	IV.	KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE	0	0
35.	V.	SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELESI KÜLÖNBÖZETE	0	0
36.	G.	Passzív időbeli elhatárolások	1 695	1 244
37.		FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	253 623	247 773

Budapest, 2022. április 8.


vezető tisztségviselő(-k)
KLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő

NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
H-1095 Budapest, Kálmán tér 12.
Cg.: 01-10-049135
Adószám: 25836013-2-42
Banksz.: 10300002-10670025-49020011

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

MNB nyilvántartási száma

2	0	2	0	.	1	1	.	2	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nyilvántartásba vétel dátuma

NUK5 MAGÁNTŐKEALAP

2021. 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	1 850	5 680
05.	Egyéb bevétel	0	0
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
06.	Egyéb ráfordítások	0	0
	Ebből: értékvesztés	0	0
07.	Pénzügyi műveletek bevételei	10 044	4 555
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
08.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	6 277	4 326
	Ebből: értékvesztés	0	0
	értékelési különbözet	0	0
11.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (01-02-03-04+05-06+07-08)	1 917	-5 451
12.	Adófizetési kötelezettség	0	0
13.	ADÓZOTT EREDMÉNY (09-10)	1 917	-5 451

Budapest, 2022. április 8.


vezető tisztségviselő(-k)
KLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.
Cg.: 01-10-049135
Adószám: 25836013-2-42
Banksz.: 10300002-10670025-49020011

NUK5 MAGÁNTŐKEALAP

2021. 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, 2022. április 8.


vezető tisztségviselő(-k)
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt

NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
H-1085 Budapest, Kálvin tér 12.
Cg.: 01-10-049135
Adószám: 25836013-2-42
Banksz.: 10300002-10670025-49020011

NUK5 MAGÁNTŐKEALAP

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A MAGÁNTŐKEALAP FŐBB ADATAI

A NUK5 MAGÁNTŐKEALAP nyilvántartásba vételének időpontja: 2020.11.25.

A felügyeleti hatóság a magántőkealapot a 6122-126 nyilvántartási számon vette nyilvántartásba.

A magántőkealap székhelye: 1085 Budapest, Kálvin tér 12.

A magántőkealap jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 250 000 eFt.

A magántőkealap futamideje: 2030.10.31

Az alapkezelő neve: NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt

Az alapkezelő székhelye: 1085 Budapest, Kálvin tér 12.

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

Internetes honlap:

Alapkezelő képviselőire jogosultak adatai:
Antal Dénes - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Gráczol Zsuzsanna
1037 Budapest, Vízmű utca 13.

Sebestyén Géza - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Varga Edit
2089 Telki, Orgona utca 25.

Márkus Balázs - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Palánki Emma Zsuzsanna
2000 Szentendre, Fulco deák utca 11. fszt. 2.

Kővári Anna Krisztina - más munkavállaló
an: Balogh Emőke Ilona
1118 Budapest, Körtevirág utca 1. fszt. 10.

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

Az Alap jegyzett tőkéje 250.000.000,- Ft (azaz kétszázötvenmillió forint), amelyet 2.500 (azaz kétezer-ötszáz) db, egyenként 100.000 Ft (azaz egyszázezer forint) névértékű, „A” sorozatú, nyomdai úton előállított Befektetési Jegy (ideiglenes Befektetési Jegy) testesít meg.

A befektetési jegyhez fűződő jogok bemutatása:

Az „A” sorozatú Befektetési Jegy Tulajdonosokat azonos Befektetési Jegyhez fűződő jogok illetik meg, amelyek alapján a Befektető jogosult arra, hogy:

- āvonatkozó jogszabályokban meghatározott rendszeres és rendkívüli tájékoztatást kapjon;
- az Alap megszűnése esetén, az Alap végelszámolását vagy felszámolását követően fennmaradó vagyonából a tulajdonában lévő Befektetési Jegyek névértékének az összes kibocsátott Befektetési Jegy névértékéhez viszonyított arányának megfelelően részesedjen;
- kérésre a rendszeres tájékoztatások nyomtatott példánya számára díjmentesen átadásra, eljuttatásra kerüljön;
- āz Alap éves, egy Befektetési Jegyre jutó Nettó Eszközértékének adataihoz hozzáférjen;
- āz Alapkezelő Szervezeti és Működési Szabályzatát és üzletszabályzatát megtekintse; továbbá
- āgyakorolja a vonatkozó jogszabályokban és a jelen Kezelési Szabályzatban meghatározott egyéb jogokat.

I/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 tőketársaságok és a kockázati tőkealapok éves beszámoló készítési és könyvvizelési kötelezettségének sajátosságairól
- 2000. évi C. törvény a számvitelről

A magántőkealap Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

A magántőkealap eszközeiről és forrásairól részletes nyilvántartást vezet, a kockázati tőkebefektetések értékelése a kockázati tőkealap alapkezelési szabályzatának megfelelően történik.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2021. üzleti év 2021.01.01-2021.12.31. tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2022.03.31.

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 előírásainak

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 többlettartalommal kerül összeállításra.

c) A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

A tőkealap a beszámoló szempontjából lényegesnek minősít minden olyan tény, adatot, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

- A számviteli törvény 3.§ (3) bekezdés 3. pontja szerinti jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzés során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát.
- A számviteli törvény 19.§. (3) bekezdése szerint amennyiben az ellenőrzés az előző üzleti év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t állapított meg, háromhasábos beszámolót kell készíteni.
- A számviteli törvény 88.§ (4a) bekezdése szerinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások, és költségek vonatkozásában a Társaság akkor mutatja be fentieket a kiegészítő mellékletben, ha összevont eredményhatásuk 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 eltérés meghaladja az Alap neti eszközértékének 5%-át. Ebben az esetben kell értékvesztést, visszairást, valamint értékhelyesbítést (számviteli törvény 57.§ (3)) elszámolni, ellenkező esetben nem.

d) A könyvvizetés módja kettős könyvvitel

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 devizaeszközök és a devizakötelezettségek könyv szerinti forintértéke és az értékelés napi devizaárfolyamon átszámított értéke közötti árfolyam-különbségek összevont egyenlegét az értékelés napján a pénzügyi műveletek bevételei vagy ráfordításai között számolja el.

g) Értékpapírok

A magántőkealap a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

h) A mérleg és eredmény-kimutatás tételek nem összehasonlíthatóak az előző üzleti év adataival, tekintettel az előző évi alakulásra, a 2020. évi adatok nem teljes évi adatok.

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 értéken 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 visszairás összegével. A kockázati tőkebefektetések után elszámolt értékvesztés összegét negyedévenként felül kell vizsgálni, és annak összegét a minősítésnek megfelelően korrigálni kell.

A tőkealap az előzőeken 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 értékhelyesbítés képzése.

Az értékhelyesbítés a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözeteként számítható ki, elszámolása az értékhelyesbítés értékelési tartalékával szemben, évente, a mérlegkészítéskor történik.

A kockázati tőkebefektetéseken belül elkülönítetten 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 szindikátusi megállapodás hatálybalépésétől – megállapodásban foglalt zárási feltételek teljesülése – mérlegen kívüli tételként, mint szerződésen alapuló, jövőbeni tőkebefektetési kötelezettség kell a könyvekben szerepeltetni.

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

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

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

I/4. A MAGÁNTŐKEALAP ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

Multiservice Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.)
Kamarai nyilvántartási szám: 002128

Jákói Balázs (1037 Budapest, Menedékház u. 122.)
Kamarai nyilvántartási szám: 003356

A könyvvizsgáló 2021. üzleti évre szóló díjazása: bruttó 1 016 000 Ft

I/5. A MAGÁNTŐKEALAP TÁRGYÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ KAPCSOLÓDÓ MEGJEGYZÉSEK

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A jegyzett tőke az alakuláskor lejegyzett befektetési jegyeket tartalmazza névértéken.

A rövidlejáratú kötelezettségek összege a II/6. számú, a passzív időbeli 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 ügyletek, kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, hozamra és tőke megővására tett ígéret, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókor nem voltak a III/1. valamint a III/4. mellékletben szereplőkön túlmenően.

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

I/6. A MAGÁNTŐKEALAP GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A magántőkealap a tárgyévben alakult meg.

I/7. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A tőkealap adózott eredménye kerüljön a tartalékba.

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK BEMUTATÁSA

2021. évi

E Ft

Céltársaság	Névérték	Tulajdoni hányad	Beszerzési érték	Elszámolt értékvesztés	Elszámolt értékvesztés visszairás	Elszámolt érték-helyesbítés	Könyv szerinti érték
Baralla Kft.	3 000	100,00%	3 000	0	0	0	3 000
Goliat Trading Technology Kft.	200	5,56%	200	0	0	0	200
Szent István Krt. 23. Projekt Kft.	300	10,00%	30 000	0	0	0	30 000
Kockázati tőkebefektetések összesen:	3 500		33 200	0	0	0	33 200

KÖVETELÉSEK**2021. évi**

	Előző év	Tárgyév
		E Ft
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
Követelések értékpapírok adásvételéből	0	0
Kölcsönből eredő követelések KTB-vel szemben	0	130 000
Kötelezettségek Alapkezelővel szemben	0	0
MNB változó díj	0	0
Egyéb követelések	0	0
Összes követelés	0	130 000

A CÉLTÁRSASÁGOKNAK NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK
2021. évi

E Ft

Céltársaság	Kölcsön összege	Kölcsön deviza-	Kamat mértéke (%)	Kölcsön lejárat	Elszámolt értékvesztés	Elszámolt értékvesztés visszairás	Könyv szerinti érték
Baralla Kft.	40 000	HUF	0%	2026.02.25	0	0	40 000
Goliat Trading Technology Kft.	40 000	HUF	első 180 nap 0%, utána évi 2%	2026.02.23	0	0	40 000
Szent István Krt. 23. Projekt Kft.	130 000	HUF	Bubor + 20%	2022.07.02	0	0	130 000
Céltársaságoknak nyújtott kölcsön összesen:	210 000				0	0	210 000

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2021. évi

	Előző év könyv sz. érték	Tárgyév bekerülési érték	Tárgyévi elszámolt értékvesztés	Tárgyévi könyv sz. érték
Kötvény kamatbevétele	5 852	2 224	-	2 224
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	5 852	2 224	-	2 224

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2021. évi

E Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	250 000	0	0	250 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tartalék	0	1 917	0	1 917
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
<i>1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka</i>	0	0	0	0
<i>2. Valós értékelés értékelési tartaléka</i>	0	0	0	0
Adózott eredmény	1 917	-5 451	1 917	-5 451
SAJÁT TŐKE	251 917	-3 534	1 917	246 466

2021. 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	22
Kötelezettségek üzletrész adásvételéből	0	0
Egyéb kötelezettségek	11	41
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	11	63

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2021. évi

	Előző év Tárgyév	
		E Ft
Könyvelési díj	229	228
Könyvvizsgálati díj	381	1 016
Felügyeleti változó díj	0	0
Jogi díjak	1 085	0
Alapkezelési díj	0	0
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	1 695	1 244

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

2021. évi

Megnevezés	Előző év Tárgyév	
	E Ft	E Ft
Alapkezelői díj	0	0
Könyvelési díj	366	1 981
Könyvvizsgálói díj	381	1 016
Jogi költség	1 086	1 364
Bankköltség, forgalmi jutalék	17	166
Értékpapír tranzakciók költségei	0	37
Anyagköltségek	0	0
Egyéb költség	0	1 115
Működési költség összesen	1 850	5 680

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
2021. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Tartós részesedés árfolyamnyeresége	0	0
Pénzintézettől járó kamatok	0	0
Kötvény kamatbevétel	5 852	978
Tartós részesedés visszaírt értékvesztés	0	0
Tartósan adott kölcsönök kamatbevétele	0	3 577
Tartósan adott kölcsönök visszaírt értékvesztése	0	0
Deviza követelés/kötelezettség árfolyamnyeresége	4 192	0
Kapott opciós díj	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	10 044	4 555

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSOK
2021. évi

Megnevezés	Előző év Tárgyév	
	E Ft	E Ft
Tartós részesedés árfolyamvesztése	0	0
Forgóeszk. közt szereplő ép. árf.veszt.	0	876
Tartósan adott kölcsönök árfolyamvesztése	0	0
Pénztételnek fizetett kamat	8	3
Deviza követelés/kötelezettség árfolyamvesztése	682	3 447
Kötvény vételárában elismert kamat	5 587	0
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	6 277	4 326

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK FÖLDRAJZI MEGOSZLÁSA

2021. évi

E Ft

Céltársaság	Névérték	Tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték	Céltársaság országa	Céltársaság megyéje
Baralla Kft.	3 000	100,00%	3 000	Magyarország	Budapest
Goliat Trading Technology Kft.	200	5,56%	200	Magyarország	Budapest
Szent István Krt. 23. Projekt Kft.	300	10,00%	30 000	Magyarország	Budapest
Kockázati tőkebefektetések összesen:	3 500		33 200		

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK, EGYÉB
INFORMÁCIÓK
2021. évi**

E Ft

Szerződésen alapuló, jövőbeni tőkebefektetési, kölcsönnyújtási kötelezettségek

Céltársaság	Jövőbeli tőkebefektetés	Jövőbeli kölcsönnyújtás
	-	-
Összesen	-	-

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

Opció 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 tőkealaprak nincs másik alappal közös befektetése.

CASH FLOW

2021. évi

E Ft

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	1 917	-5 451
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	1 917	-5 451
2.	Elszámolt amortizáció +	0	0
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszaírás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	0	0
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	0	22
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	11	30
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	1 695	-451
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-182 542	52 542
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	-5 852	3 628
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	-184 771	50 320
14.	Tartós részesedések beszerzése -	0	-33 200
15.	Tartós részesedések eladása +		
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		-80 000
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (16.-18. sorok)	0	-113 200
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	250 000	0
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)	250 000	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	65 229	-62 880
28.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	65 229	-62 880

NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK BEMUTATÁSA

**Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték a kibocsátott eltérő névértékű és eltérő jogokat biztosító végleges befektetési jegyek fajtái szerinti részletezésében
2021. évi**

Megnevezés	Főkönyv összeg (eFt)
Részesedések	33 200
Részesedések összesen:	33 200
Adott kölcsön	80 000
Kölcsönök összesen:	80 000
Értékpapírok összesen:	-
MKB Pénzforgalmi számla	2 349
Pénzeszközök összesen:	2 349
Követelés KTB vel szemben	-
Egyéb követelés	130 000
Aktív időbeli elhatárolás összesen:	2 224
MNB díj	-
Szállítók	- 22
Bankszámla és pénzszámla negatív egyenlege	- 41
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	- 63
Könyvelési díj elhatárolás	- 229
Könyvvizsgálati díj elhatárolás	- 1 016
Jogi szolgáltatás	-
Passzív elhatárolás összesen:	- 1 244
Nettó eszközérték (ezer Ft)	246 466
Befektetési jegyek (darab)	2 500
Egy kockázati tőkealap-jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)	98 586

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
2021. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2020. évi		2021. évi	
Részesedések aránya	$\frac{\text{részesedések}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 = n/a		33 200 =	29,3%
		0		113 200	
Adott kölcsönök aránya	$\frac{\text{adott kölcsönök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 = n/a		80 000 =	70,7%
		0		113 200	
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	247 771 =	97,7%	132 349 =	53,4%
		253 623		247 773	
Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	65 229 =	26,3%	2 349 =	1,8%
		247 771		132 349	
B. Tőkestruktúra					
Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	251 917 =	99,3%	246 466 =	99,5%
		253 623		247 773	
Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	1 706 =	0,7%	1 307 =	0,5%
		253 623		247 773	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes bevétel}} \times 100$	1 917 =	19,1%	-5 451 =	-119,7%
		10 044		4 555	
Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	1 917 =	0,8%	-5 451 =	-2,2%
		253 623		247 773	
Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	1 917 =	0,8%	-5 451 =	-2,2%
		251 917		246 466	
D. Egyéb mutatók					
Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	251 917 = n/a		246 466 =	217,7%
		0		113 200	
Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratu kötelez.}} \times 100$	247 771 =	2252463,6%	132 349 =	210077,8%
		11		63	

**BIZTOSÍTÉKOK A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK ÉS KÖLCSÖNÖK
FEDEZETÉRE**
2021. évi

Cégnév	incasso jog	engedményezés	eladási, vételi jogok	zálogjogok	kezeség-vállalások
Baralla Kft.					
Goliat Trading Technology Kft.					
Szent István Krt. 23. Projekt Kft.					