

2	5	8	3	6	0	1	3	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	1	3	5
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1085 Budapest, Kálvin tér 12.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2024. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2025. május 15.

vezető tisztségviselő(-k)

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2	5	8	3	6	0	1	3	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	1	3	5
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2024. évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	1 771	0	4 409
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0	0	0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		0
06.	Szellemi termékek	0		0
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	1 771	0	4 409
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		1 635
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 771		2 774
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	0		0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul-i részesedési visz.-ban álló váll.-ban	0		0
23.	Egyéb tartós részesedés	0		0
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0		0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	20 959	0	94 507
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0		0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34.	Késztermékek	0		0
35.	Áruk	0		0
36.	Készletekre adott előlegek	0		0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	18 024	0	6 056
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15 217		6 000
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
40.	Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
42.	Váltókövetelések	0		0
43.	Egyéb követelések	2 807		56
44.	Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	79 654
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49.	Egyéb részesedés	0		0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		79 654
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	2 935	0	8 797
54.	Pénztár, csekkek	0		0
55.	Bankbetétek	2 935		8 797
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	347	0	7 955
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		692
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	347		7 263
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	23 077	0	106 871

Budapest, 2025. május 15.

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

2	5	8	3	6	0	1	3	-	6	6	3	0	-	1	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	1	3	5
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2024. évi

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.-71. sor)	12 107	0	86 289
62.	I. JEGYZETT TŐKE	28 300		28 300
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TŐKETARTALÉK	10 047		0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-11 748		-16 193
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-14 492		74 182
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
73.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0		0
74.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0		0
75.	3. Egyéb céltartalék	0		0
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	10 145	0	19 342
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79.	Hátrasorolt köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
80.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84.	Átváltoztatható kötvények	0		0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89.	Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
90.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-107. sorok)	10 145	0	19 342
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 097		1 640
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
100.	Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		86
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 048		17 616
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	825	0	1 240
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	825		1 240
108.	Halasztott bevételek	0		0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	23 077	0	106 871

Budapest, 2025. május 15.

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

2	5	8	3	6	0	1	3	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	9	1	3	5
---	---	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2024. évi

EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	50 563		277 712
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	50 563	0	277 712
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	4 150		1
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	1 609		1 722
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 821		51 645
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	630		1 329
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	5 265		563
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	18 325	0	55 259
10.	Béreköltség	32 470		115 001
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	3 150		7 989
12.	Bérjárulékok	5 117		15 305
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	40 737	0	138 295
VI.	Értéksökkenési leírás	4 142		2 559
VII.	Egyéb ráfordítások	5 894		6 197
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-14 385	0	75 403
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0		2 042
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	0		585
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	2 627
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	9		340
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	9	0	340
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-9	0	2 287
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	-14 394	0	77 690
X.	Adófizetési kötelezettség	98		3 508
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	-14 492	0	74 182

Budapest, 2025. május 15.

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

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2024. évi

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT ÖSSZETÉTELE
- II./11. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./12. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./13. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./2. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./3. CASH FLOW

Budapest, 2025. május 15.

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

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/ 1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja: 2016.12.12

A Cégbíróság 01 10 049135 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2017.01.23
A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 28 300 eFt

A Társaság főtevékenysége:

6630 Alapkezelés

Székhelye:

1085 Budapest, Kálvin tér 12.

Kezelt alapok:

Nettó eszközérték tárgyév végén

ANE Magántőkealap	754 951 085 Ft
DINE&FUN Magántőkealap	504 847 097 Ft
GAIUS Magántőkealap	286 707 648 Ft
NUK3 Magántőkealap	607 063 947 Ft
NUK5 Magántőkealap	1 590 787 991 Ft
Open Innovation Tőkealap	813 273 026 Ft
Platina Digitalizációs Magántőkealap	1 220 243 676 Ft

A cég elektronikus elérhetősége
e-mail címe:

info@nukleus.hu

Részvényes adatai:

Szavazati arány

Székhely

Promid Invest Zrt.	36,40%	1075 Budapest, Madách Imre út 13-14.
Garlina Kft.	10,25%	1085 Budapest, Kálvin tér 12.

A képviseletre jogosultak:

Bánfi Zoltán (an: Dr. Pásztor Sára) igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
1016 Budapest, Krisztina körút 81. 5. em. 2. ajtó

Dzsubák Attila Zsolt (an: Kovács Gizella) igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
3950 Sárospatak, Gyóni Géza utca 43.

Dr. Balog Ádám (an: Varga Éva) igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
2119 Pécel, Kelő utca 62.

Boros Áron (an: Bartus Ágnes Mária) igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
1125 Budapest, Sárospatak út 6/B

Kővári Anna Krisztina (más munkavállaló, képviselet módja: együttes)
2040 Budaörs, Búzavirág utca 11. fszt. 1.

Dr. Gramantik Ildikó (vezető tisztségviselő, képviselet módja: együttes)
2120 Dunakeszi, Budai Nagy Antal köz 4/A 4.

I/ 2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

- 2013. évi V. Törvény a Polgári törvénykönyvről
- 2000. évi C. Törvény a számvitelről

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2024. üzleti év 2024.01.01 - 2024.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2025.03.31.

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

A Társaság Éves beszámolót készít.

A Társaság "A" mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c) A beszámoló szempontjából jelentős hiba

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a hasznos élettartam és a várható maradványérték alapján lineáris értékcsökkenési módszerrel számolja el. Az alkalmazott maradványérték számítási és értékcsökkenési leírási kulcsok:

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értékcsökkenési leírás a társasági adó törvény szerint
a) Vagyoni értékű jogok	0%	a VÉJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VÉJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégmenték	0%	20%	20%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	0%	20%	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	0%	20%	20%
f) Járművek	30%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,50%	14,50%
i) Bértelt eszközön végtett beruházás · ingatlan · ingó	egyedi meghatározás 0%	6% az ingó besorolása szerinti kulcs	6% az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végtett felújítás, bővítés, egyéb ráaktíválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában nem következett be változás a korábbi évekhez képest.

f) Készletek

g) Értékpapírok

h) Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek nem változtak meg.

i) **A mérleg és eredmény-kimutatás tételek minden esetben összehasonlíthatóak az előző üzleti év adataival.**

j) **Eszköz és kötelezettség minősítése nem változott meg az előző üzleti évhez képest.**

Regisztrációs szám: 204586

Kamarai nyilvántartási szám: 003478

A könyvvizsgáló 2024. üzleti évre szóló díjazása: nettó 800 000 Ft

A társaság adózott eredménye terhére 57,5 millió forint osztalékot tervez fizetni tulajdonosainak.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2024. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	96	0	0	7 777	0	7 873
Növekedés	0	1 716	0	3 352	0	5 068
Növekedés (kisértékű)	0			129		129
Csökkenés	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	96	1 716	0	11 258	0	13 070
Értékcsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	96	0	0	6 006	0	6 102
Növekedés terv szerint	0	81	0	2 349	0	2 430
Növekedés (kisértékű)	0			129		129
Növekedés terven felüli	0	0	0	0	0	0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	0	0	0
Csökkenés visszairás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	96	81	0	8 484	0	8 661
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	1 771	0	1 771
Változás	0	1 635	0	1 003	0	2 638
Záróegyenleg	0	1 635	0	2 774	0	4 409
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK**2024. évi**

	Előző év	Tárgyév eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15 217	6 000
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	2 807	56
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	18 024	6 056

**KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
2024. évi**

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2024. évi**

		eFt	
		Előző év	Tárgyév
1.	Üzemeltetési díj	347	1 583
2.	Parkoló bérleti díj	0	563
3.	Iroda bérleti díj	0	5 117
4.	Értékpapírok kamatelhatárolása	0	692
5.	Biztosítás	0	0

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

347

7 955

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
2024. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	28 300	0	0	28 300
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	10 047	0	10 047	0
Eredménytartalék	-11 748	44 565	17 000	-16 193
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	-14 492	74 182	-14 492	74 182
SAJÁT TŐKE	12 107	118 747	12 555	86 289

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

Összesen

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs "A" sorozat	275	100 000 Ft	27 500 000 Ft
elsőbbbségi "B"sorozat	2	100 000 Ft	200 000 Ft
elsőbbbségi "C"sorozat	2	100 000 Ft	200 000 Ft
elsőbbbségi "D" sorozat	2	100 000 Ft	200 000 Ft
elsőbbbségi "E" sorozat	2	100 000 Ft	200 000 Ft
		Összesen:	28 300 000 Ft

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2024. évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés eFt
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0
Visszavás. saját rv., ür. K.sz. értéke	0	0	0
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)	0	0	0
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0
Összesen	0	0	0

2024. évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
Átváltoztatható kötvények	0	0
Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 097	1 640
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	86
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 048	17 616
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	10 145	19 342

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A megnőtt bevétel, a jelentős nyereség és a bérköltség emelkedése miatt jelentősen nőttek az adókötelezettségek, ezt tartalmazza az egyéb kötelezettségek sor.

2024. évi
ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A
MÉRLEGKÉSZÍTÉSÉNél

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
Előírt tartozások	0	1
	0	0
	0	0
	0	0
	-----	-----
	0	1
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		0
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		1

Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé

eFt

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	0

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2024. évi

		eFt	
		Előző év	Tárgyév
1.	Könyvelési díj elhatárolás	190	224
2.	Könyvvizsgálati díj elhatárolás	635	1 016

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

825

1 240

**AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT
ÖSSZETÉTELE
2024. évi**

Tevékenységenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Alapkezelés		45 298	264 788
Továbbszámlázás		5 265	563
Egyéb		0	12 361
Értékesítés nettó árbevétele összesen:		50 563	277 712
Jelentősebb tételek, változások magyarázata: Az új alap kezelése jelentősen megnövelte a bevételeket, rentábilis működést biztosítva.			
Földrajzi területenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Magyarország		50 563	277 712

Értékesítés nettó árbevétele összesen:		50 563	277 712
---	--	---------------	----------------

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

2024. évi

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Ingalan bérleti díj	0	19 439
Gépkocsi bérleti díj	2 178	0
Parkoló bérleti díj	0	2 002
Üzemeltetési díj	0	5 347
Grafikai tervezés, nyomdai kivitelezés, marketing	147	210
Könyvelési és bérszámfejtési díj	1 976	2 649
Könyvvizsgálati díj	635	1 016
Ügyvédi költségek	1 537	4 528
Informatikai költségek	1 354	3 240
Tanácsadás	0	3 671
Telefon, internet	1 107	1 546
Gépkocsi karbantartás	1 040	0
Utazás, kiküldetés, szállás	0	2 771
Egyéb igénybevett szolgáltatások	847	5 226
Igénybe vett szolgáltatások összesen	10 821	51 645

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Új irodába költözött az alapkezelő, ennek költsége az igénybe vett szolgáltatások közel felét. Előző évben ez nem terhelte a működést. Ezen túlmenően a tevékenység felfutása miatt nőtték a további költségek is, amit a jelentős bevételnövekedés bőven fedezett.

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2024. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	67 402	67 402
Személyesen közreműködő tagok kivétje	0	0	0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ ügyvezetők / vezető tisztviselők	0	42 849	42 849
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság	0	0	0
Tiszteletdíjak Egyéb	0	0	0
Megbízási díjak	0	4 750	4 750
Bérek költség összesen	0	115 001	115 001
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			2 169
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			0
Természetbeni juttatások adója			954
Reprezentáció			4 866
Napidíjak			0
Betegszabadság, táppénz			0
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			7 989
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó	0	15 305	15 305
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	0	0
Rehabilitációs hozzájárulás	0	0	0
Egyéb bérfelrakás			0
Bérfelrakások összesen	0	15 305	15 305
Mindösszesen	0	130 306	138 295
Átlagos statisztikai létszám (fő)		3	3

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
2024. évi

A társasági adó összegének megállapítása		Előző év	Tárgyév
		eFt	eFt
Adózás előtti eredmény		-14 394	77 690
TAO tv. 24/B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás jóváírása)			0
Kapcsolt felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció			0
Módosított adózás előtti eredmény		-14 394	77 690
Adózás előtti eredményt csökkentő		0	41 403
Adózás előtti eredményt növelő		0	2 695
Társasági adó alap		1 397	38 983
Társasági adó adókedvezmények előtt		126	3 508
Adókedvezmények		0	0
A 2024. évi adókötelezettség		126	3 508

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) eFt	b) eFt
7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg	0	38 845
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.		0
c)	jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvezetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivezetéséből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvezetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,		0
cs)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0
d)	Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)		2 558
dz)	Adóelőz döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzügyi eszköz értékeinek növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg,		0
	8.§ (1) d)sz) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt		0
f)	Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)		0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)		0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték		0
m)	Startup cégbe befektetés 3%-osa, 3 évre leoszthatóan		0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés		0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)		0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt		0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a		0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a		0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg		0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig		0
v)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)		0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)		0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a		0
	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a		0
	ÉS Magyar Kármentő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a		0
zs)	Kis- és közép vállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0
Összes csökkentő tétel		0	41 403

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek			b) eFt
8.§ (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék		0
b)	Számviteli tv. szerinti écs és t.f. écs + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)		2 558
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a		0
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)		131
dzs)	Adóelőz döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzügyi eszköz értékeinek növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg,		0
	7.§ (1) d)sz) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt		0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)		0
g)	7.§ m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)		0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j)	Alultőkésítettség miatt (saját tőke 3%-át megh. köt-re jutó kamatkgt)		0
o)	forinról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a tőketartalék növeléseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben,		0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg		6
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg		0
s)	7. § (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány		0
u)	7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese		0
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése		0
Összes növelő tétel		0	2 695

Az adókedvezmények részletezése			
	Film és előadóművészet támogatás		0
	KKV hitelkamat (de minimis)		0
	Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény		0
	Látványssapat-sporttámogatás		0
		0	0

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK
MEGÁLLAPÍTÁSA**

2024. évi

Megnevezés	Összeg Ft
Ertékesítés nettó árbevétele	277 711 877
Egyéb bevétel	795
Pénzügyi műveletek bevételei	2 627 144
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	280 339 816
Nyereség minimum	5 606 796
Adózás előtti eredmény:	77 690 932
Társasági adó alapja:	38 982 919
Fizetendő társasági adó alapja:	38 982 919

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2024. évi**

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
Biztosítékok fajtái:	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Kapcsolt felekkel szembeni mérlegen kívüli kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek, eredményre, cash flowra gyakorolt várható hatásuk	
Fedezeti / nem fedezeti ill. tőzsdei /tőzsdén kívüli bontásban	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2024. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2023		2024	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{1\,771}{23\,077} = 7,7\%$		$\frac{4\,409}{106\,871} = 4,1\%$	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	$\frac{0}{1\,771} = 0,0\%$		$\frac{0}{4\,409} = 0,0\%$	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	$\frac{0}{1\,771} = 0,0\%$		$\frac{0}{4\,409} = 0,0\%$	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{20\,959}{23\,077} = 90,8\%$		$\frac{94\,507}{106\,871} = 88,4\%$	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	$\frac{2\,935}{20\,959} = 14,0\%$		$\frac{8\,797}{94\,507} = 9,3\%$	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	$\frac{0}{20\,959} = 0,0\%$		$\frac{0}{94\,507} = 0,0\%$	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	$\frac{12\,107}{23\,077} = 52,5\%$		$\frac{86\,289}{106\,871} = 80,7\%$	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	$\frac{10\,970}{23\,077} = 47,5\%$		$\frac{20\,582}{106\,871} = 19,3\%$	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	$\frac{-14\,394}{50\,563} = -28,5\%$		$\frac{77\,690}{277\,712} = 28,0\%$	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{-14\,394}{23\,077} = -62,4\%$		$\frac{77\,690}{106\,871} = 72,7\%$	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	$\frac{-14\,394}{12\,107} = -118,9\%$		$\frac{77\,690}{86\,289} = 90,0\%$	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{12\,107}{1\,771} = 683,6\%$		$\frac{86\,289}{4\,409} = 1957,1\%$	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	$\frac{20\,959}{10\,145} = 206,6\%$		$\frac{94\,507}{19\,342} = 488,6\%$	

Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
CASH FLOW

III./3.

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	-14 394	77 690
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	-14 394	77 690
2.	Elszámolt amortizáció +	4 142	2 559
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	519	0
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	3 857	-5 457
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	627	14 654
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	126	415
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	2 367	9 217
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	15	-76 903
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	-21	-7 608
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-98	-3 508
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	-2 860	11 059
14.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-61	-5 197
15.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +	4 000	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +	0	0
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
19.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
20.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (14.-20. sorok)	3 939	-5 197
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26.	Kötvény visszafizetése -	0	0
27.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	0
28.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
29.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-29. sorok)	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	1 079	5 862
30.	Devizás pénzeszközök átvértékelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	1 079	5 862