

6	1	2	2	-	2	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

MNB nyilvántartási száma

2	0	2	3	.	1	2	.	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

nyilvántartásba vétel dátuma

Alapkezelő: Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Platina Digitalizációs Magántőkealap

a vállalkozás megnevezése

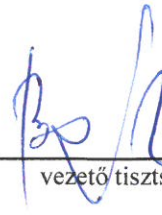
1085 Budapest, Kálvin tér 12.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2024. március 12.



vezető tisztségviselő(-k)

Platina Capital 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 - 2 3 3

MNB nyilvántartási száma

2 0 2 3 . 1 2 . 1 9

nyilvántartásba vétel dátuma

Platina Digitalizációs Magántőkealap

2023. 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	0
02.	I. TARTÓS RÉSZESÉDESEK, ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
03.	1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)	0	0
04.	2. Állampapírok	0	0
05.	II. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK	0	0
06.	III. ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZET	0	0
07.	IV. ADOTT KÖLCSÖNÖK	0	0
08.	B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	0	1 429 000
09.	I. KÉSZLETEK	0	0
10.	II. KÖVETELÉSEK	0	0
11.	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
12.	IV. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
13.	V. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0
14.	1. Követelés fejében átvett értékpapírok	0	0
15.	2. Állampapírok	0	0
16.	3. Egyéb értékpapírok	0	0
17.	VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
18.	VII. PÉNZESZKÖZÖK	0	1 429 000
19.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	0
20.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	0	1 429 000
21.	D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI. sor)	0	1 414 285
22.	I. JEGYZETT TŐKE	0	14 286 000
23.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	-12 857 000
24.	III. TARTALÉK	0	0
25.	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
26.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
27.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
28.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
29.	VI. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	-14 715
30.	E. Céltartalékok	0	0
31.	F. Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)	0	13 982
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	13 982
35.	IV. KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
36.	V. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	733
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	0	1 429 000

Budapest, 2024. március 12.

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

Platina Capital 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	-	2	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

MNB nyilvántartási száma

2	0	2	3	.	1	2	.	1	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---


nyilvántartásba vétel dátuma

Platina Digitalizációs 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	14 715
05.	Egyéb bevétel	0	0
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
06.	Egyéb ráfordítások	0	0
	Ebből: értékvesztés	0	0
07.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
08.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
	Ebből: értékvesztés	0	0
	értékelési különbözet	0	0
11.	ADOZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (01-02-03-04+05-06+07-08)	0	-14 715
12.	Adófizetési kötelezettség	0	0
13.	ADÓZOTT EREDMÉNY (09-10)	0	-14 715

Budapest, 2024. március 12.


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

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

Platina Digitalizációs 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

Budapest, 2024. március 12.

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

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

Platina Digitalizációs Magántőkealap

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A MAGÁNTŐKEALAP FŐBB ADATAI

A Platina Digitalizációs Magántőkealap nyilvántartásba vételének időpontja: 2023.12.19.

A felügyeleti hatóság a magántőkealapot a 6122-233 nyilvántartási számon vette nyilvántartásba.

A magántőkealap székhelye: 1085 Budapest, Kálvin tér 12.

A magántőkealap jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 14 286 000 eFt.

A magántőkealap futamidejének vége: 2033.12.18

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
GAIUS Magántőkealap
ANE Magántőkealap
NUK3 Magántőkealap
NUK5 Magántőkealap

Internetes honlap:

Alapkezelő képviselőire jogosultak adatai:

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

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

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

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

Dr. Gramantik Ildikó - igazgatósági tag (vezető tisztségviselő)
an: Papp Borbála
2120 Dunakeszi, Budai Nagy Antal köz 4/A 4.

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

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

A Tőkealap jegyzett tőkéje 14.286.000.000 Ft, azaz tizennégymilliárd-kettőszáznyolcvanhatmillió forint, mely teljes egészében pénzbeli hozzájárulás.

A Tőkealap jegyzett tőkéje 1.000 db, azaz ezer darab egyenként 10.000.000,- Ft, azaz tízmillió forint névértékű, névre szóló, dematerializált „A” sorozatú Befektetési jegyből, illetve ideiglenes befektetési jegyből, valamint 4.286 db, azaz négyezerkettőszáznyolcvanhat darab egyenként 1.000.000 Ft, azaz egymillió forint névértékű névre szóló, dematerializált „B” sorozatú Befektetési jegyből, illetve ideiglenes befektetési jegyből áll

A befektetési jegyhez fűződő jogok bemutatása:

A Befektetési jegye, Ideiglenes Befektetési jegye alapján a Tőkealap minden Befektetője

a) jogosult a Tőkealap költségei és az Alapkezelési Díj kifizetése után fennmaradó összegből a befizetett Vagyon Hozzájárulásával arányosan, pro rata járó hozam (tőkenövekmény) részre;

b) jogosult a Kezelési Szabályzatban rögzítettek szerint, a Tőkealap jogutód nélküli megszűnését megelőzően a Tőkealap által hozamfizetés és/vagy jegyzett tőkeleszállítás jogcímén kifizetett összegre;

c) jogosult a Tőkealap jogutód nélküli megszűnésekor a Tőkealap valamennyi tartozásának és kötelezettségének kielégítését követően a Tőkealap jegyzett tőkéjének összegét meghaladó, az esetleges futamidő alatti kifizetésekkel korrigált saját tőkére, amely a Befektetőket a vonatkozó jogszabályok szerinti elszámolási szabályok szerint illeti meg. Amennyiben a Tőkealap jogutód nélküli megszűnésekor a Tőkealap valamennyi tartozásának és kötelezettségének kielégítését követően fennmaradó, az esetleges futamidő alatti kifizetésekkel megnövelt saját tőke összege nem éri el a legmagasabb befizetett jegyzett tőke összegét, úgy a keletkezett veszteséget a Befektetők a Teljes Befizetett Vagyon Hozzájárulás arányában vagy a További Vagyon Hozzájárulás teljesítését elmulasztó Befektető esetében a III.4.4. pont szerint viselik;

d) számára, kérésére ingyenesen át kell adni a Kezelési Szabályzat, a Tőkealap-kezelő Működési Szabályzata, az Alap Befektetési Bizottságának ügyrendje, továbbá az Alap, illetve az Alapkezelő befektetésre, befektetéskezelésre, exitre és likviditáskézelésre vonatkozó mindenkor hatályos szabályzatát a Kezelési Szabályzat XIII.2. pontja szerint, 1 példányban vagy elektronikusan aláírt formában;

e) jogosult a Kbtv.-ben szabályozott, továbbá a Kezelési Szabályzat szerinti tájékoztatásra, adatkérésre;

f) az Alapkezelő valamennyi befektetési és exit döntésről, döntésmódosításról szóló előterjesztést legalább 10 (tíz) munkanappal a Befektetési Bizottság ülést vagy írásos döntéshozatalát megelőzően írásban megküldi a Befektetőknek;

g) a Jegyzett Tőke a Kezelési Szabályzat III.4.5.1., III.4.5.2. és III.4.5.3. pontja szerint a Befektetők előzetes, egyhangú írásbeli hozzájárulásával emelhető fel, illetve szállítható le;

h) a Tőkealap kezelésének más tőkealap-kezelő részére történő kötelező átadása során a Kezelési Szabályzat III.4.7.2. pont szerinti eljárásban új befektetési döntés a Befektetők előzetes egyhangú írásbeli hozzájárulásával hozható, az Alapkezelő a Tőkealap eszközeinek értékesítéséhez, illetve egyéb módon történő átruházásához a Befektetők előzetes egyhangú írásbeli hozzájárulását köteles megszerezni, a Tőkealap saját tőkéjét csökkentő minden kötelezettségvállaláshoz és kifizetéshez a Befektetők előzetes egyhangú írásbeli hozzájárulását köteles megszerezni, kivéve hatósági díjak, számlavezetési költségek, könyvelés, könyvvizsgálat, jogszabályban előírt kötelező kifizetések;

i) a Kezelési Szabályzat VIII.6. pontja alapján a Befektetési Kormányrendelet 35/A. § (3) bekezdése értelmében a Befektetők egyhangú hozzájárulásával az Alap a Jegyzett Tőke 40%-át meghaladó összegű Befektetést is nyújthat;

j) jogosult a Kezelési Szabályzat XIII.1. szerinti rendszeres (éves, negyedéves és havi) és esetenként a Kezelési Szabályzat XV. po szerint rendkívüli tájékoztatásra.

I/ 2. A MAGÁNTŐKEALAP SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A magántőkealap az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti 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 könyvvezetési 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

Az üzleti év 2023.12.19-2023.12.31.-ig tartott

A mérlegkészítés időpontja: 2024.02.29.

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 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 többlettartalommal kerül összeállításra.

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 döntéseit.

- 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 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 nettó eszközértékének 5%-át. Ebben az esetben kell értékvesztést, visszairást, valamint érték helyesbítést (számviteli törvény 57.§ (3)) elszámolni, ellenkező esetben nem.

d) A könyvvizetés módja kettős könyvvitel, a könyvvizetés devizaneme 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 devizaeszközök és a devizakötelezettségek könyv szerinti forintértéke és az értékelés napi devizaárfolyamon átszámított értéke közötti árfolyam-különbszetek 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 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 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 tőkeemelési cégbírósi 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

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 2023. üzleti évre szóló díjazása:

bruttó

381 000 Ft

I/5. A MAGÁNTŐKEALAP TÁRGYÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ KAPCSOLÓDÓ

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 magántőkealapról származtatott ügyletek, kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, hozamra és tőke megóvására tett ígéret, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókor nem voltak a III/1. mellékletben szereplőkön túlmenően.

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

A magántőkealap a tárgyév decemberében ben alakult meg, érdemi tevékenységet ezen túl nem végzett, a befektetési tevékenységét 2024 folyamán kezdi megvalósítani.

I/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
Nem történt befektetés							
Kockázati tőkebefektetések összesen:	0		0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK

2023. 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	0
Kötelezettségek Alapkezelővel szemben	0	0
MNB változó díj	0	0
Egyéb követelések	0	0
Összes követelés	0	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Vevőkövetelés összesen	0	0
	0	0
Egyéb követelések kockázati tőkebefektetésekkel szemben összesen	0	0

A CÉLTÁRSASÁGOKNAK NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK

2023. évi

E Ft

Céltársaság	Kölcsön összege DEV	Kölcsön deviza- neme	Kölcsön összege HUF	Kamat mértéke (%)	Kölcsön lejárata	Elszámolt értékvesztés	Elszámolt értékvesztés visszairás	Könyv szerinti érték
Nem történt kölcsönnyújtás								
Céltársaságoknak nyújtott kölcsön összesen:	0		0			0	0	0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi

	Előző év könyv sz. érték	Tárgyév bekerülési érték	Tárgyévi elszámolt értékvesztés	Tárgyévi könyv sz. érték
Adott kölcsön kamatelhatárolása	-	-	-	-
Üzletviteli, egyéb vezetési tanácsadás	-	-	-	-
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	-	-	-	-

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2023. évi

E Ft

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	0	14 286 000	0	14 286 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	1 429 000	14 286 000	-12 857 000
Tartalék	0	0	0	0
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	0	-14 715	0	-14 715
SAJÁT TŐKE	0	15 700 285	14 286 000	1 414 285

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	13 982
Kötelezettségek üzletrész adásvételéből	0	0
Egyéb kötelezettségek	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	0	13 982

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	0	0
--	----------	----------

**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2023. évi**

	Előző év	Tárgyév
		E Ft
Könyvelési díj	0	352
Könyvvizsgálati díj	0	381
Jogi díjak	0	0
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	0	733

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK
2023. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Alapkezelői díj	0	7 632
Könyvelési díj	0	352
Könyvvizsgálói díj	0	380
Jogi költség	0	0
Bankköltség, forgalmi jutalék	0	0
Értékpapír tranzakciók költségei	0	0
Kéler díj	0	0
Egyéb költség	0	6 350
Működési költség összesen	0	14 715

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
2023. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Tartós részesedés árfolyamnyeresége	0	0
Pénzintézettől járó kamatok	0	0
Kötvény kamatbevétel	0	0
Tartós részesedés visszaírt értékvesztés	0	0
Tartósan adott kölcsönök kamatbevétele	0	0
Tartósan adott kölcsönök árfolyamnyeresége	0	0
Tartósan adott kölcsönök visszaírt értékvesztése	0	0
Deviza követelés/kötelezettség árfolyamnyeresége	0	0
Kapott opciós díj	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	0

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSOK
2023. évi

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	E Ft	E Ft
Tartós részesedés árfolyamvesztése	0	0
Tartós részesedés értékvesztése	0	0
Tartósan adott kölcsönök árfolyamvesztése	0	0
Pénztételnek fizetett kamat	0	0
Deviza követelés/kötelezettség árfolyamvesztése	0	0
Kötvény vételárában elismert kamat	0	0
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	0	0

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK FÖLDRAJZI MEGOSZLÁSA

2023. évi

E Ft

Céltársaság	Névérték	Tulajdoni hányad	Könyv szerinti érték	Céltársaság országa	Céltársaság megyéje
Nem történt befektetés					
Kockázati tőkebefektetések összesen:	0		0		

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK, EGYÉB
INFORMÁCIÓK
2023. 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 tőkealapnak nincs másik alappal közös befektetése.

CASH FLOW

2023. évi

E Ft

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	0	-14 715
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	0	-14 715
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	0
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	0	13 982
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	0	0
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	0	733
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	0	0
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	0	0
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	0	0
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	0	0
14.	Tartós részesedések beszerzése -	0	0
15.	Tartós részesedések eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (16.-18. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	1 429 000
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	1 429 000
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	0	1 429 000
28.	Devizás pénzeszközök ártérkelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	0	1 429 000

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	-
Részesedések összesen:	-
Adott kölcsön	-
Kölcsönök összesen:	-
Értékpapírok összesen:	-
MKB Pénzforgalmi számla	1 429 000
Pénzeszközök összesen:	1 429 000
Követelés KTB vel szemben	-
Egyéb követelés	-
Aktív időbeli elhatárolás összesen:	-
Szállítók	- 13 982
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	-
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	- 13 982
Könyvelési díj elhatárolás	- 352
Könyvvizsgálati díj elhatárolás	- 381
Passzív elhatárolás összesen:	- 733
Nettó eszközérték (ezer Ft)	1 414 285
Befektetési jegyek (darab)	5 286
Egy kockázati tőkealap-jegyre jutó nettó eszközérték (Ft/db)	267 553

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
2023. évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2023	
Részesedések aránya	$\frac{\text{részesedések}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	$\frac{0}{0} =$	n/a
Adott kölcsönök aránya	$\frac{\text{adott kölcsönök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	$\frac{0}{0} =$	n/a
Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{1\,429\,000}{1\,429\,000} =$	100,0%
Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	$\frac{1\,429\,000}{1\,429\,000} =$	100,0%
B. Tőkestruktúra			
Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	$\frac{1\,414\,285}{1\,429\,000} =$	99,0%
Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	$\frac{14\,715}{1\,429\,000} =$	1,0%
C. Jövedelmezőségi mutatók			
Bevételarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes bevétel}} \times 100$	$\frac{-14\,715}{0} =$	n/a
Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	$\frac{-14\,715}{1\,429\,000} =$	-1,0%
Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	$\frac{-14\,715}{1\,414\,285} =$	-1,0%
D. Egyéb mutatók			
Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{1\,414\,285}{0} =$	n/a
Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratu kötelez.}} \times 100$	$\frac{1\,429\,000}{13\,982} =$	10220,3%