

2	3	0	3	2	1	2	7	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	6	8	4	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1013 Budapest Lánchíd u. 7-9. II/2.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2012 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2013. március 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 3 0 3 2 1 2 7 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 8 4 5

Cégjegyzék száma

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2012 . 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)	724	0	474
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0	0	0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0
05.	Vagyoni értékű jogok			0
06.	Szellemi termékek			0
07.	Üzleti vagy cégérték			0
08.	Immateriális javakra adott előlegek			0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	724	0	474
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	724		474
14.	Tenyészállatok			0
15.	Beruházások, felújítások			0
16.	Beruházásokra adott előlegek			0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			0
21.	Egyéb tartós részesedés			0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak			0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	2 365	0	628
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	0
28.	Anyagok			0
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			0
31.	Késztermékek			0
32.	Áruk			0
33.	Készletekre adott előlegek			0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	200	0	360
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	200		360
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			0
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben			0
38.	Váltókövetelések			0
39.	Egyéb követelések			0
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	0
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
42.	Egyéb részesedés			0
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			0
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	2 165	0	268
46.	Pénztár, csekkek	116		192
47.	Bankbetétek	2 049		76
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	0	0	0
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			0
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			0
51.	Halasztott ráfordítások			0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	3 089	0	1 102

Budapest, 2013. március 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 2 7 9 4 1 5 0 1 0 1 2 3 0 8

Statistikai számjel

0 8 - 0 9 - 0 0 3 4 4 4

Cégjegyzék száma

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2012 . 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
53.	D. Saját tőke (54.-61. sor)	-4 330	0	-5 247
54.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
55.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben			0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
57.	III. TŐKETARTALÉK			0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-204		-9 330
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
60.	VI ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0
61.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-9 126		-917
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0
63.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre			0
64.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			0
65.	3. Egyéb céltartalék			0
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	6 990	0	6 260
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
69.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
73.	Átváltoztatható kötvények			0
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			0
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			0
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
78.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	6 990	0	6 260
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	4 718		3 218
82.	ebből: az átváltoztatható kötvények			0
83.	Rövid lejáratú hitelek			0
84.	Vevőktől kapott előlegek			0
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 379		170
86.	Váltótartozások			0
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
88.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	893		2 872
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	429	0	89
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	429		89
93.	Halasztott bevételek			0
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.sor)	3 089	0	1 102

Budapest, 2013. március 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 3 0 3 2 1 2 7 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 6 8 4 5

Cégjegyzék száma

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2012 . évi

"A" 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	5 213		20 410
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	5 213	0	20 410
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			0
04.	Saját előállítású eszközök aktívált értéke			0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek			0
	ebből: visszaírt értékvesztés			0
05.	Anyagköltség	19		2
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 010		7 570
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	68		341
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	200		360
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	7 297	0	8 273
10.	Béreköltség	5 369		9 339
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	103		45
12.	Bérfelrakások	1 417		2 683
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	6 889	0	12 067
VI.	Értécsökkenési leírás	34		250
VII.	Egyéb ráfordítások	100		701
	ebből: értékvesztés			0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII-VIII)	-9 107	0	-881
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2		4
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2	0	4
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	11		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	11	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	-9	0	4
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-9 116	0	-877
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-9 116	0	-877
XII.	Adófizetési kötelezettség	10		40
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-9 126	0	-917
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés			0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-9 126	0	-917

**2012 . 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 RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEK
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
- II./11. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- III./2. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./3. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./4. CASH FLOW

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja 2010. szeptember 20. A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság a Cg. 01-10-046845 cégjegyzékszámom vette nyilvántartásba.

Székhelye: 1013. Budapest, Lánchíd u. 7-9. II/2

A társaság TEÁOR szerinti tevékenységi köre:

Főtevékenység:

6630 – Alapkezelés

PSZÁF engedély száma: EN-III-325/2011, dátuma: 2011.március 23.

A képviseletre jogosultak:

Képviselet módja: önálló

- Straub Elek
1022 Budapest, Tövis u. 3/b
- Simó György
1122 Budapest, Bíró u. 6/a
- Kákosy Csaba
1024 Budapest, Keleti Károly u. 48.
- Molnár András
1137 Budapest, Szent István park 23. VI/3.

A részvénytársaság működési módja: zártkörű

Részvényfajta: törzsrészvény 1000 db 5.000.- Ft, azaz ötezer Ft névértékű részvény.

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján 5.000.000.- Ft.

A Társaság a 6/2012. (11.12) határozatában jegyzett tőkeemelésről döntött. A jegyzett tőke emelés cégbírósági bejegyzésének időpontja 2013.01.10.

Közlemény közzétételének módja és helye:

- a Céglapban.

I/ 2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

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

2006. évi IV. Törvény a gazdasági társaságokról

2000. évi C. Törvény a számvitelről

2001. évi CXX. törvény (Tpt.)

216/2000. (XII.11.) Kormányrendelet

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a.) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2012-es üzleti év 2012. 01. 01. – 2012. 12. 31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2013. március 31.

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

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság az „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 (Összköltség-eljárás „A” változat), a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c.) Jelentős hibák kimutatása

A Számviteli Politikának megfelelően az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt hibák akkor jelentősek a Társaság számára, amennyiben az előjel nélküli együttes hatásuk a Társaság eredményének, saját tőkét növelő-csökkentő értékét a mérlegfőösszeg 2%-ánál nagyobb mértékben változtatja meg, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 %-a meghaladja a 100 millió Ft-ot, akkor 100 millió Ft.

d.) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását az egyedi értékelés elve alapján, a használat várható idejét és várható maradványértéket figyelembe véve kialakított leírási kulcsokkal számítják. Értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napját követő naptól, kivezetéskor, pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

Az értékcsökkenési leírás havonta történik.

Az értékcsökkenési leírás alapja az eszköz bekerülési értékének és maradványértékének különbözete (korrigált bruttó érték).

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

A maradványérték és az éves leírási kulcsok eszközcsoportonként:

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értécsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értécsökkenési 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) Cégetérték	0%	20%	20%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	0%	20%	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	0%	20%	20%
f) Járművek	20%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Műhelybeli és irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,5%	14,5%
i) Bérelt eszközön végzett beruházás			
• ingatlan	egyedi meghatározás	6%	6%
• ingó	0%	az ingó besorolása szerinti kulcs	az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktiválás	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 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értécsökkenési leírásaként egy összegben elszámoljuk.

e.) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítést.

f.) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségeken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti ha az utóbbi alacsonyabb mint a beszerzési ár.

g.) Értékpapírok

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

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

Név: Ivanov Emil
Cím: 1148 Budapest, Csernyus utca 70.
Regisztrációs szám: 006204

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

Jákói Balázs egyéni vállalkozó mint könyvvizsgáló társaság
Székhely: 1037 Budapest, Menedékház u. 122.
Kamarai nyilvántartási szám: 003239

A feladatot személyében ellátó könyvvizsgáló:
Név: Jákói Balázs
Cím: 1037 Budapest, Menedékház utca 122.
MKVK tagsági szám: 003478

I/5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A tárgyévben a társaság gazdálkodását befolyásoló egyéb jelentősebb esemény nem volt.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2012 . évi

eFt

	Immateriális javak	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg				724		724
Növekedés				0		0
Növekedés (kisértékű)						0
Csökkenés						0
Záróegyenleg	0	0	0	724	0	724
Értékcsökkenés						
Nyitóegyenleg				0	0	0
Növekedés terv szerint				250		250
Növekedés (kisértékű)						0
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	0	0	0	250	0	250
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	724	0	724
Változás	0	0	0	-250	0	-250
Záróegyenleg	0	0	0	474	0	474

KÖVETELÉSEK

	2012 . évi	
	Előző év	Tárgyév
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	200	360
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	0	0
Összes követelés	200	360

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2012 . évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

				eFt
Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
				0
				0
				0
				0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2012 . évi

	Előző év	Tárgyév
1.	0 Ft	0 Ft

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

0 Ft

0 Ft

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA**2012 . évi****eFt**

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	5 000	0	0	5 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	-204	0	9 126	-9 330
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-9 126	-917	-9 126	-917
SAJÁT TŐKE	-4 330	-917	0	-5 247

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2012 . évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés	
			eFt	%
Nem v. korlátozottan forgalomképes eszközök értéke			0	#####
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	#####
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	#####
Visszavás. saját rv., ür. értéke, de min. a névérték			0	#####
Átalakulási vagyonfelért. miatt fizetendő társ. adó			0	#####
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)		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	#####
Pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0	#####
Összesen	0	0	0	#####

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2012 . évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

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

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	4 718	3 218
ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 379	170
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	893	2 872
Összes rövid lejáratú kötelezettség	6 990	6 260

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2012 . évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEÉL

	Tartozik eFt	Követel eFt
Általános forgalmi adó	----- 0,00	0,00
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		0,00
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		0,00

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

eFt

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	----- 0,00
--	----------------------

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2012 . évi

eFt

	Előző év	Tárgyév
Könyvelési díj	165	89
Könyvvizsgálói díj	254	0
Telefon költség	10	0

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

429

89

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2012 . évi

A társasági adó összegének megállapítása

	Ft	kerekítve eFt
Adózás előtti eredmény	-876 643 Ft	-877
Adózás előtti eredményt csökkentő	250 140 Ft	250
Adózás előtti eredményt növelő	255 140 Ft	255
Társasági adó alap	401 078 Ft	401
Társasági adó	40 108 Ft	0
Adókedvezmények	0 Ft	0
A 2012 . évi adókötelezettség	40 108 Ft	40

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

	b) Ft	b) eFt	a) FT
7.§ (1) a) Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg		0	
b) Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.		0	
cs) Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0	
d) Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték	250 140 Ft	250	
dz) A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés		0	
f) Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)		0	0 Ft
g) Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)		0	
gy) Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték		0	
j) Korábban munkanélküli személy után befizetett tb. járulék		0	
m) Visszavásárolt saját üzletrész, saját részvény bevonásának nyeresége		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) Kapott jogdíj bevétel 50%-a		0	0 Ft
u) Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg		0	
v) Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)		0	
y) Mikro vállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)		0	
z) Kiemelkedően közhasznú szervezet támogatás 50 %-a		0	
z) Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 20 %-a		0	0 Ft
zs) Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0	0 Ft
		0	
Összes csökkentő tétel	250 140 Ft	250	

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

	b) Ft	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	250 140 Ft	250
d) Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)		0
e) Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)	5 000 Ft	5
gy) Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h) Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j) Alultőkésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatktg)		0
p) adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg		0
r) 7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként elsz. összeg		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	255 140 Ft	255

Az adókedvezmények részletezése

		0
	0 Ft	0

Éves feltöltés (előleggel együtt)

% -os arány

adóbírság

#ZÉRÓOSZTÓ!

#ZÉRÓOSZTÓ!

Még fizetendő adó

40 108 Ft

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

2012 . évi

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	20 409 500
Egyéb bevétel	0
Pénzügyi műveletek bevételei	3 913
Rendkívüli bevételek	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	359 500
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	20 053 913
Nyereség minimum	401 078
Adózás előtti eredmény:	-876 643
Társasági adó alapja:	-871 643
Fizetendő társasági adó alapja:	401 078

Minimumadó korrekciók

6.§	Ft
(8) b) A jogelőd tagjánál, részvényesénél - a kedvezményezett átalakulással létrejött adózóban szerzett részesedés bekerülési értékeként - az adóévben elszámolt bevétel	
(8) c) Az átruházó társaságnál kedvezményezett eszközátruházás esetén az önálló szervezeti egységének átruházása alapján az adóévben elszámolt bevétel	
(8) d) A megszerzett társaság tagjánál, részvényesénél a kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedésre az adóévben elszámolt árfolyamnyereség.	
(9) a) 1. Kedvezményezett átalakulás esetén a jogelőd tagjánál, részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke kivezetéseként az adóévben bármely	
(9) a) 2. Kedvezményezett részesedéscsere esetén a megszerzett társaság tagjánál részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke	
(9) b) Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átvevő társaságnál, az átruházónál az összes bevétel csökkentéseként figyelembe vett összegből az átvett tárgyi eszközökre és immateriális javakra a számviteli előírás alapján elszámolt	

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

2012 . évi

eFt

Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Alapkezelői díj	5 013	20 050
Továbbszámlázott Keler díj		360

Értékesítés nettó árbevétele összesen: **5 013** **20 410**
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
1. belföldi terület	5 013	20 410

Értékesítés nettó árbevétele összesen: **5 013** **20 410**
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2012 . évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma		9 339	9 339
Személyesen közreműködő tagok kivétje			0
Tiszteletdíjak			0
Megbízási díjak			0
Bérekösszeg összesen	0	9 339	9 339
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			
Természetbeni juttatás adója			13
Szerzői jogdíj			
Reprezentáció			32
Napidíjak			
Betegszabadság, táppénz			
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			45
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó			2 522
Egészségügyi hozzájárulás			0
Munkaadói hozzájárulás			0
Szakképzési hozzájárulás			140
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérfelrakás			21
Bérfelrakások összesen	0	0	2 683
Mindösszesen	0	9 339	12 067
Átlagos állományi létszám fő			0

A társaság ügyvezetője:

1.

Név: Kákosy Csaba

Lakcíme: 1024 Budapest Keleti Károly u.48

Anyja neve: Konczér Zita

2.

Név: Straub Elek

Lakcíme: 1022 Budapest Tövis u. 3/b

Anyja neve: Szemerjay-Petrán Mária

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

2012 . évi

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2012 . évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2011		2012	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	724 =	23,4%	474 =	43,0%
		3 089		1 102	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		724		474	
3. Részeselek aránya	$\frac{\text{részeselek}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		724		474	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	2 365 =	76,6%	628 =	57,0%
		3 089		1 102	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	2 165 =	91,5%	268 =	42,7%
		2 365		628	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		2 365		628	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	-4 330 =	-140,2%	-5 247 =	-476,1%
		3 089		1 102	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	7 419 =	240,2%	6 349 =	576,1%
		3 089		1 102	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-9 116 =	-174,9%	-877 =	-4,3%
		5 213		20 410	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-9 116 =	-295,1%	-877 =	-79,6%
		3 089		1 102	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-9 116 =	210,5%	-877 =	16,7%
		-4 330		-5 247	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyons fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	-4 330 =	-598,1%	-5 247 =	-1107,0%
		724		474	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	2 365 =	33,8%	628 =	10,0%
		6 990		6 260	

Jelentősebb változások magyarázata:

CASH FLOW

2012 . évi

		Előző év	Tárgyév
01.	Adózás előtti eredmény + -	-204	-877
02.	Elszámolt amortizáció +		250
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszaírás - + -		0
04.	Céltartalékok állomány változása + -		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -		-1 209
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	18	479
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	187	-340
09.	Készletek állományváltozása - +		0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +		-160
11.	Egyéb követelések állományváltozása - +		0
12.	Értékpapírok állományváltozása - +		0
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +		0
14.	Fizetett, fizetendő adó -		-40
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	1	-1 897
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -		
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +		
18.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -		
19.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +		
20.	Kapott osztalék +		0
II.	Befektetési cash flow (16.-20. sorok)	0	0
21.	Jegyzett tőke emelés bevétele +	5 000	0
22.	Kötvénykibocsátás bevétele +		
23.	Hitel és kölcsön felvétele +		
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománycsökkenése +		
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
26.	Jegyzett tőke leszállítása -		0
27.	Kötvény visszafizetése -		
28.	Hitel és kölcsön törlesztése -		
29.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománynövekedése -		
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
31.	Alapítókka szembeni ill. egyéb kötelezettségek változása +-		0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	5 000	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	5 001	-1 897

Budapest, 2013. március 31.

P.H.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)