

K	E	-	III	-	5	0	0	5	0	/	2	0	1	1
---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

PSZÁF engedély száma

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

PSZÁF engedély dátuma

Alapkezelő: DAY ONE Capital Kockázati Tőkealapkezelő Zrt.

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

a vállalkozás megnevezése

1016 Budapest Sánc u. 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2011 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2012. április 27.

P.H.

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealapkezelő Zrt.
vezérigazgató

K	E	-	III	-	5	0	0	5	0	/
---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---

PSZÁF engedély száma

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

PSZÁF engedély dátuma

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

2011 . évi

MÉRLEG

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (I.+II.+III. +IV. sor)	0	0	0
02.	I. TARTÓS RÉSZESEDÉSEK, ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
03.	1. Részvények, egyéb részesedések (kockázati tőkebefektetések)			0
04.	2. Állampapírok			0
05.	II. ÉRTÉKHELYESBÍTÉSEK			0
06.	III. ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZET			0
07.	IV. ADOTT KÖLCSÖNÖK			0
08.	B. Forgóeszközök (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII. sor)	0	0	309 677
09.	I. KÉSZLETEK			0
10.	II. KÖVETELÉSEK			0
11.	III. KÖVETELÉSEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
12.	IV. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK POZITÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
13.	V. ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	309 671
14.	1. Követelés fejében átvett értékpapírok			0
15.	2. Állampapírok			309 671
16.	VI. ÉRTÉKPAPÍROK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
17.	VII. PÉNZESZKÖZÖK			6
18.	C. Aktív időbeli elhatárolások			0
19.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	0	0	309 677
21.	D. Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI. sor)	0	0	308 252
22.	I. JEGYZETT TŐKE			401 000
23.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			-85 500
24.	III. TARTALÉK			0
25.	IV. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
26.	V. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
27.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			0
28.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			0
29.	VI. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-7 248
30.	E. Céltartalékok			0
31.	F. Kötelezettségek (I.+II.+III.+IV.+V. sor)	0	0	335
32.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			0
33.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			0
34.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			335
35.	IV. KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
36.	V. SZÁRMAZÉKOS ÜGYLETEK NEGATÍV ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások			1 090
38.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G. sor)	0	0	309 677

K E - III - 5 0 0 5 0 /

PSZÁF engedély száma

2 0 1 1 / 1 1 / 1 6

PSZÁF engedély dátuma

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

2011 . 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.	Értékesítés nettó árbevétele			0
02.	Eladott áruk beszerzési értéke			0
03.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0
04.	Működési költségek			7 474
05.	Egyéb bevétel			0
	Ebből: visszaírt értékvesztés			0
06.	Egyéb ráfordítások			10
	Ebből: értékvesztés			0
07.	Pénzügyi műveletek bevételei			236
	Ebből: értékelési különbözet			0
08.	Pénzügyi műveletek ráfordításai			0
	Ebből: értékvesztés			0
	értékelési különbözet			0
09.	Rendkívüli bevételek			0
10.	Rendkívüli ráfordítások			0
11.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	0	0	-7 248
12.	Adófizetési kötelezettség			0
13.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	0	0	-7 248
14.	Jóváhagyott, fizetendő hozamok			0
15.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	0	-7 248

Budapest, 2012. április 27.

P.H.

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealapkezelő Zrt.
vezérigazgató

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

2011 . évi KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. A CÉLTÁRSASÁGOKNAK NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK
- II./4. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./5. A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ÉRTÉKPAPÍR-ÁLLOMÁNY
- II./6. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./7. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./8. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./9. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./10. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./11. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./12. A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK FÖLDRAJZI MEGOSZLÁSA
- II./13. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK, EGYÉB INFORMÁCIÓK
- III./2. CASH FLOW
- III./3. NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK BEMUTATÁSA

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealapkezelő Zrt.
vezérigazgató

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A DAY ONE Kockázati Tőkealap (továbbiakban kockázati tőkealap) főbb adatai

PSZÁF lajstromozási száma: 6122-16
Megalakulás időpontja: 2011.11.16.
Székhelye: 1016 Budapest, Sánc u. 7.
A kockázati tőkealap jegyzett tőkéje 401 millió forint.
A kockázati tőkealap futamideje: 6 év

A kockázati tőkealapot a DAY ONE Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. kezeli és képviseli, amely 2010. szeptember 20-án alakult. A Társaság üzleti tevékenységét ténylegesen az alakulással kezdte meg. A Társaság alaptőkéje a mérlegkészítés időpontjában 5 millió forint.
Az Alapkezelő jelenleg csak ezen kockázati tőkealapot kezeli..

A nettó eszközérték közzététele: a kockázati tőkealap a negyedéves jelentés keretében rendszeresen tájékoztatja a Kockázati Tőkealap-jegy Tulajdonost a nettó eszközértékről.

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 kibocsátott kockázati tőkealap-jegyek névértéke, valamint az azokhoz kapcsolódó hozamfizetési feltételek és jogosultságok:

401 db (azaz négyszázegy darab) egyenként 1.000.000,- Ft (azaz egymillió magyar forint) névértékű tőkealap-jegy.

Az Alap hozamot csak akkor fizethet, ha annak fedezete az Alap rendelkezésére áll. Hitelből vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásából származó forrásból hozamfizetés nem teljesíthető. Nem fizethető hozam, ha ennek következtében az Alap saját tőkéje a számviteli szabályok szerint számított módon nem éri el az Alap jegyzett tőkéjének befizetett hányadát.
Az Alap futamideje alatt főszabály szerint hozamot nem fizet, azonban az Alap Igazgatósága ettől eltérő döntést hozhat.

A kockázati tőkealapnál a könyvvizsgálat kötelező, melyet a 2011. évben Játkói Balázs egyéni vállalkozó végez.

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: Jákói Balázs (Magyar Könyvvizsgálói Kamara 003478). A 2011. évi beszámoló könyvvizsgálatáért a könyvvizsgáló által felszámított díj bruttó 87.500 forint.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Neve: Ivanov Emil

Lakcíme: 1148 Budapest, Csernyus u. 70.

Regisztrációs száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 006204

Számviteli politika

A számviteli politika fő vonásai

A kockázati tőkealap számviteli politikáját a számviteli törvény és a kockázati tőketársaságok és a kockázati tőkealapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 216/2000. (XII. 11.) kormányrendelet alapján alakította ki.

A kockázati tőkealap kettős könyvvitelt vezet, éves beszámolót készít, melynek része a mérleg, az eredmény-kimutatás, a kiegészítő melléklet és a cash flow kimutatás. A kockázati tőkealap eszközeiről részletes nyilvántartást vezet, a kockázati tőkebefektetések értékelése a kockázati tőkealap alapkezelési szabályzatának megfelelően történik.

Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2011. üzleti év 2011.11.16 - 12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2012. március 31.

A kockázati tőkebefektetések értékelési elvei, értékelésének módja, gyakorisága

1. Aktuális piaci tranzakció alapján átértékelés alapjául szolgáló tranzakciós árként olyan tranzakciók vehetők figyelembe, amelyeknél az alábbi feltételek együttesen teljesülnek:

- harmadik féllel jön létre, amely a befektetőktől teljesen független,
- jelentős mértékű: minimum 10%-os tulajdonrészt érint,
- időben releváns: a fenti befektető a kockázati tőkealappal egy időben hajtja végre az exitet, de legalább 3 évig szolgálja a céltársaság növekedését. Átértékelésre csak akkor lehet sort keríteni, ha a tranzakció abban az évben volt, amire az értékelés vonatkozik;

2. A tőkealap-kezelő által jelzett esetben, a kockázati tőkealap értékbecslő által az adott eszközre vagy a kockázati tőkealapra vonatkozó értékelési javaslata alapján (tőkealap-kezelő költségviselése mellett);

3. A portfólióban lévő gazdasági társaság ellen jogerős felszámolási, illetve végelszámolási eljárás indult;

4. Az értékelés alapjául a befektetési döntés bázisát jelentő, legalább a tervezett befektetési időszak végéig terjedő éves bontású üzleti terv szolgál. Ennek megfelelően nincs szükség átértékelésre abban az esetben, ha a céltársaság év végi saját tőkéjének értéke lényegesen nem tér el a befektetési döntés

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

időpontjában az adott évre tervezett saját tőke értékétől. Átértékelésre a céltársaság mérlegtervében szereplő saját tőke lényeges, 20%-ot elérő változása esetén van szükség. Ilyenkor a tőkealap-kezelő az adott portfólióelem nettó eszközértékét olyan arányban csökkenti, amilyen arányban a saját tőke elmarad a tervezettől. (azaz amennyiben 20%-os a céltársaság év végi saját tőke elmaradása a tervezettől, úgy a nyilvántartási érték is 20%-kal kerül csökkentésre). Amennyiben a következő értékelési időszakban a céltársaság saját tőkéje újra eléri a tervezett szintet, úgy visszairásra kerülhet sor a saját tőke javulás arányában, de maximum a bekerülési értékre.

Az 1 és 2. pontbeli értékelés kizárólag az értékhelyesbítés elszámolásának alapjául szolgálhat, a 3 és 4 pontbeli értékelés pedig az értékvesztés és visszairás elszámolásának alapjául szolgál.

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

A tőkealap a 216/2000. kormányrendelet 6.§-ában meghatározott értékelési előírásokat alkalmazza, amely 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 beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

A számviteli törvény 3.§ (3) bekezdése szerinti lényeges hatású hiba - ami szükségessé teszi a beszámoló ismételt közzétételét – az a hiba, melynek korrigálása a kockázati tőkealap hiba feltárását megelőző üzleti évben készített mérlegében kimutatott saját tőkéjének 20%-nál nagyobb mértékű növekedését, vagy csökkenését okozza. Ezen túlmenően lényeges hatású a hiba, ha a korrekció után a lekötött tartalékkal és az értékelési tartalékkal csökkentett, a hiba feltárását megelőző üzleti évben készített mérlegében kimutatott saját tőke értéke a jegyzett tőke értéke alá csökken.

Jelentős hiba - ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését - az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2%-át.

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.

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.

DAY ONE Kockázati Tőkealap I.

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.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A jegyzett tőke az alakuláskor lejegyzett kockázati tőkealap-jegyeket tartalmazza névértéken. A rövid lejáratú kötelezettségek összege a IV. negyedévi PSZÁF díjból, valamint a tárgyidőszak végéig beérkező, de pénzügyileg még nem rendezett költség számlákból tevődik össze.

A passzív időbeli elhatárolások a tárgyévet terhelő könyvvizsgálati díjat, valamint a jegyzéssel kapcsolatos sikerdíjat tartalmazza.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés:

A pénzügyi műveletek bevételei a tárgyévben kapott kamatokat tartalmaz. Az elszámolt működési költségeket külön táblázat részletezi költségfajtanként, a kimutatás a tárgyidőszak végéig pénzügyileg rendezett összegeket is tartalmazza.

A tárgyévi és előző évi adatok összehasonlíthatósága

Mivel a kockázati tőkealap tárgyévben alakult, előző évi adatokkal nem rendelkezik, emiatt összehasonlítható adat nem áll rendelkezésre.

Egyéb

A tőkealapnál 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.

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

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK

2011 . évi

2011. év során kockázati tőkebefektetésre nem került sor.

KÖVETELÉSEK**2011 . évi****Előző év Tárgyév**
EFT

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
Követelések értékpapírok adásvételéből		
Követelések kölcsönnyújtásból kockázati tőkebefektetésekkel szemben		
Egyéb követelések kockázati tőkebefektetésekkel szemben		
Egyéb követelések		
Összes követelés	0	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A CÉLTÁRSASÁGOKNAK NYÚJTOTT KÖLCSÖNÖK

2011 . évi

2011. év során kockázati tőkebefektetésre nem került sor.

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2011 . évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
			0
			0
			0
			0

A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ÉRTÉKPAPÍR-ÁLLOMÁNY

2011 . évi

EFT

Értékpapír	Névérték	Beszerezési érték	Elszámolt értékvesztés	Könyv szerinti érték
D120111	100 650	100 000		100 000
D120627	217 810	209 671		209 671
Diszkontkincstárjegyek összesen:	318 460	309 671	0	309 671
Értékpapírok összesen:		309 671	0	309 671

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2011 . évi

Előző év	Eft Tárgyév
0	0

Aktív időbeli elhatárolások összesen: 0 0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2011 . évi

EFT

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke		401 000	0	401 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		-85 500	0	-85 500
Tartalék		0	0	0
Lekötött tartalék		0	0	0
<i>1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>2. Valós értékelés értékelési tartaléka</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Értékelési tartalék		0	0	0
Mérleg szerinti eredmény		-7 248	0	-7 248
SAJÁT TŐKE	0	308 252	0	308 252

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

LEKÖTÖTT TARTALÉK**2011 . évi**

	Előző év Eft	Tárgyév Eft	Eltérés	
			Eft	%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	#####
Összes tartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	#####

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2011 . évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

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

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		EFT
Rövid lejáratú kölcsönök		
Rövid lejáratú hitelek		
Vevőktől kapott előlegek		
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		325
Kötelezettségek értékpapírok adásvételéből		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		10
Összes rövid lejáratú kötelezettség	0	335

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2011 . évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEÉL

Tartozik Követel

0,00 Ft 0,00 Ft

Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen: 0,00 Ft

Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen: 0,00 Ft

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

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen: 0,00 Ft

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2011 . évi

	Előző év	Eft
		Tárgyév
Könyvvizsgálói díj	0	88
Sikerdíj		1 002

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

0

1 090

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A KOCKÁZATI TŐKEBEFEKTETÉSEK FÖLDRAJZI MEGOSZLÁSA

2011 . évi

2011. év során kockázati tőkebefektetésre nem került sor.

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	eFt	eFt
Alapkezelői díj		5 013
Szakértői díjak		212
Reklám, PR és marketing költségek		0
Megbízási, ügynöki díjak		0
Bankköltség, forgalmi jutalék		0
Értékpapír tranzakciók költségei		2 049
Anyagköltségek		0
Egyéb költség		200
Működési költség összesen	0	7 474

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

2011 . évi

	Eft
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 más alappal közös befektetése nincs.

CASH FLOW

2011 . évi

		Előző év	Tárgyév
01.	Adózás előtti eredmény + -		-7 248
02.	Elszámolt amortizáció +		0
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszaírás - + -		0
04.	Céltartalékok állomány változása + -		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -		325
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -		10
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -		1 090
09.	Készletek állományváltozása - +		0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +		0
11.	Egyéb követelések állományváltozása - +		0
12.	Értékpapírok állományváltozása - +		-309 671
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +		0
14.	Fizetett, fizetendő adó -		0
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	0	-315 494
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -		0
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +		0
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 +		315 500
22.	Kötvénykibocsátás bevétele +		0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománycsökkenése +		0
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
26.	Jegyzett tőke leszállítása -		0
27.	Kötvény visszafizetése -		0
28.	Hitel és kölcsön törlesztése -		0
29.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománynövekedése -		0
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		0
31.	Alapítókka szembeni ill. egyéb h. l. kötelezettségek változása +-		0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	0	315 500
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	0	6

NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK BEMUTATÁSA

2011 . évi

Megnevezés	Főkönyv időpont	Főkönyv összeg (eFt)
Értékpapírok	2011.12.31	309 671
Értékpapírok összesen:	2011.12.31	309 671
Equilor értékpapírszámla	2011.12.31	6
Pénzeszközök összesen:	2011.12.31	6
Követelések összesen:	2011.12.31	0
Aktív időbeli elhatárolás összesen:	2011.12.31	0
Szállítók	2011.12.31	-325
Rövid lejáratú kötelezettségek összesen:	2011.12.31	-325
Könyvvizsgálói díj	2011.12.31	-88
Sikerdíj	2011.12.31	-1 002
Felügyeleti díj	2011.12.31	-10
Kötelezettség összesen:	2011.12.31	-1 100
Nettó eszközérték (ezer Ft)	2011.12.31	308 252
Befektetési jegyek (darab)		401
Egy kockázati tőkealap-jegyre jutó nettó eszközérték (eFt/db)		769