

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

1016 Budapest Sánc u. 7.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2011 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2012. április 27.

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.

2011 . 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)	0	0	724
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 érték helyesbítése			0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	0	0	724
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			724
14.	Tenyészállatok			0
15.	Beruházások, felújítások			0
16.	Beruházásokra adott előlegek			0
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsoló 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 érték helyesbítése			0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	5 001	0	2 365
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)	0	0	200
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			200
36.	Követelések kapcsoló 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 kapcsoló 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)	5 001	0	2 165
46.	Pénztár, csekkek			116
47.	Bankbetétek	5 001		2 049
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)	5 001	0	3 089

Budapest, 2012. április 27.

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.

2011 . 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)	4 796	0	-4 330
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
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
60.	VI ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			0
61.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-204		-9 126
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)	18	0	6 990
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)	18	0	6 990
81.	Rövid lejáratú kölcsönök	18		4 718
82.	ebből: az átváltoztatható kötvények			0
83.	Rövid lejáratú hitelek			0
84.	Vevőktől kapott előlegek			0
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			1 379
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
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	187	0	429
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	187		429
93.	Halasztott bevételek			0
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.+62.+66.+90.sor)	5 001	0	3 089

Budapest, 2012. április 27.

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.

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.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			5 213
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0	0	5 213
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
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	205		7 010
07.	Egyéb szolgáltatások értéke			68
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			200
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	205	0	7 297
10.	Béreköltség			5 369
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés			103
12.	Bérfelrakások			1 417
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	0	0	6 889
VI.	Értécsökkenési leírás			34
VII.	Egyéb ráfordítások			100
	ebből: értékvesztés			0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII-VIII)	-205	0	-9 107
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	1		2
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	1	0	2
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
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	11
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1	0	-9
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-204	0	-9 116
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-204	0	-9 116
XII.	Adófizetési kötelezettség			10
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-204	0	-9 126
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés			0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-204	0	-9 126

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

**2011 . 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 MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL
- 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./1. 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: 1016. Budapest, Sánc u. 7.

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.

Közlemény közzétételének módja és helye:

- a Céglőnyben.

A könyvvizsgáló adatai:

Név: Jákói Balázs
Cím: 1037 Budapest, Menedékház u. 122.
Regisztrációs szám: MKVK 003478

A 2011. évi éves beszámoló könyvvizsgálatának bruttó díja: 254.000 Ft

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 2011-es üzleti év 2011. 01. 01. – 2011. 12. 31-ig tartott.
A mérlegkészítés időpontja: 2012. április 15.

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

A Társaság egyszerűsített 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-csökkenítő 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.

DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

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

A maradványérték és az éves leírási kulcsok eszközcsoportonként:

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) 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 értékcsökkenési 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.

h.) A tényleges tevékenység 2011. év végén indult, így erre való tekintettel a Társaság előző évi és tárgyevi adatai korrígáltan összehasonlíthatók.

I/3. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

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

I/4. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY NYILVÁNOS ADATAI

Név: Ivanov Emil

Cím: 1148. Budapest, Csernyus u. 70.

Regisztrációs szám: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 006204

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2011 . 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				0		0
Növekedés				758		758
Növekedés (kisértékű)						0
Csökkenés						0
Záróegyenleg	0	0	0	758	0	758
Értékcsökkenés						
Nyitóegyenleg				0	0	0
Növekedés terv szerint				34		34
Növekedés (kisértékű)						0
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	0	0	0	34	0	34
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	724	0	724
Záróegyenleg	0	0	0	724	0	724

KÖVETELÉSEK

	2011 . évi	
	Előző év	Tárgyév
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	200
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	0	200

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2011 . évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

				eFt
Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	
				0
				0
				0
				0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2011 . évi

	Előző év	Tárgyév
1.	0 Ft	0 Ft

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

0 Ft

0 Ft

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2011 . 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
Tőketartalék		0	0	0
Eredménytartalék		0	204	-204
Lekötött tartalék		0	0	0
Értékelési tartalék		0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-204	-9 126	-204	-9 126
SAJÁT TŐKE	4 796	-9 126	0	-4 330

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2011 . évi

	Előző év eFt	Tárgyév eFt	Eltérés	
			eFt	%
Nem v. korlátozottan forgalomképes eszközök értéke			0	0%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	0%
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	0%
Visszavás. saját rv., ür. értéke, de min. a névérték			0	0%
Átalakulási vagyonszert. miatt fizetendő társ. adó			0	0%
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)		0	0	0%
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0	0%
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0	0%
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0	0%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	0%
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	0%
Pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0	0%
Összesen	0	0	0	0%

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2011 . 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	18	4 718
ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	1 379
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	0	893
Összes rövid lejáratú kötelezettség	18	6 990

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2011 . 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

2011 . évi

eFt

	Előző év	Tárgyév
Könyvelési díj	125	165
Könyvvizsgálói díj	62	254
Telefon költség		10

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

187

429

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2011 . évi

A társasági adó összegének megállapítása

	Ft	kerekítve eFt
Adózás előtti eredmény	-9 116 113 Ft	-9 116
Adózás előtti eredményt csökkentő	0 Ft	0
Adózás előtti eredményt növelő	99 300 Ft	99
Társasági adó alap	100 297 Ft	100
Társasági adó	10 030 Ft	0
Adókedvezmények	0 Ft	0
A 2011 . évi adókötelezettség	10 030 Ft	10

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.)		0	
d) Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték		0	
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	0 Ft	0	

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		0
d) Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	99 300 Ft	99
e) Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)		0
gy) Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h) Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j) Alultőkésíttség 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	99 300 Ft	99

Az adókedvezmények részletezése

		0
	0 Ft	0

Éves feltöltés (előleggel együtt)

% -os arány

adóbírság

#ZÉRÓOSZTÓ!

#ZÉRÓOSZTÓ!

Még fizetendő adó

10 030 Ft

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

2011 . évi

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	5 212 500
Egyéb bevétel	0
Pénzügyi műveletek bevételei	2 363
Rendkívüli bevételek	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	200 000
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	5 014 863
Nyereség minimum	100 297
Adózás előtti eredmény:	-9 116 113
Társasági adó alapja:	-9 016 813
Fizetendő társasági adó alapja:	100 297

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

2011 . évi

eFt

Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Alapkezelői díj	0 Ft	5 013

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 5 013

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
1. belföldi terület	0	5 013

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 5 013

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2011 . évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma		1 193	1 193
Személyesen közreműködő tagok kivétje			0
Tiszteletdíjak			0
Megbízási díjak		4 176	4 176
Béreköltség összesen	0	5 369	5 369
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			
Természetbeni juttatás adója			4
Szerzői jogdíj			99
Reprezentáció			
Napidíjak			
Betegszabadság, táppénz			
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			103
Bérfelrakások			
Társadalombiztosítási járulék			1 337
Egészségügyi hozzájárulás			6
Munkaadói hozzájárulás			0
Szakképzési hozzájárulás			74
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérfelrakás			
Bérfelrakások összesen	0	0	1 417
Mindösszesen	0	5 369	6 889
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

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 nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	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

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2011 . évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2010		2011	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	0 =	0,0%	724 =	23,4%
		5 001		3 089	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		0		724	
3. Részesedések aránya	$\frac{\text{részesedések}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		0		724	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	5 001 =	100,0%	2 365 =	76,6%
		5 001		3 089	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	2 165 =	91,5%
		0		2 365	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		0		2 365	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	0 =	0,0%	-4 330 =	-140,2%
		0		3 089	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	0 =	0,0%	7 419 =	240,2%
		0		3 089	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	0 =	0,0%	-9 116 =	-174,9%
		0		5 213	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	0 =	0,0%	-9 116 =	-295,1%
		0		3 089	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	0 =	0,0%	-9 116 =	210,5%
		0		-4 330	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyonszármazéki mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	-4 330 =	-598,1%
		0		724	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	0 =	0,0%	2 365 =	33,8%
		0		6 990	

Jelentősebb változások magyarázata:

CASH FLOW

2011 . évi

		Előző év	Tárgyév
01.	Adózás előtti eredmény + -	-204	-9 116
02.	Elszámolt amortizáció +		34
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszaírás - + -		0
04.	Céltartalékok állomány változása + -		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -		1 379
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	18	5 593
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	187	242
09.	Készletek állományváltozása - +		0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +		-200
11.	Egyéb követelések állományváltozása - +		0
12.	Értékpapírok állományváltozása - +		0
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +		0
14.	Fizetett, fizetendő adó -		-10
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	1	-2 078
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -		-758
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	-758
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	-2 836

Budapest, 2012. április 27.