

KAR-0009/2017

2	3	9	5	1	1	9	6	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	4	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1123 Budapest, Alkotás utca 39/C. A.ép.1.em

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2017. február 20.

Alma Li Alkuro

vezető tisztségviselő(-k)
Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.



2 3 9 5 1 1 9 6 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 2 2

Cégjegyzék száma

Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

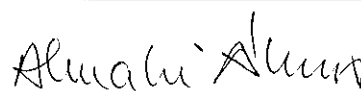
2016 . évi

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)	2 214	0	1 849
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0	0	0
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		0
06.	Szellemi termékek	0		0
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	877	0	512
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	877		512
14.	Tenyészállatok	0		0
15.	Beruházások, felújítások	0		0
16.	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
18.	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	1 337	0	1 337
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tul-i részesedési visz.-ban álló váll.-ban	0		0
23.	Egyéb tartós részesedés	1 337		1 337
24.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0		0
25.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
26.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
27.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53. sor)	136 707	0	208 991
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	0	0	0
31.	Anyagok	0		0
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
34.	Késztermékek	0		0
35.	Áruk	0		0
36.	Készletekre adott előlegek	0		0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sorok)	2 595	0	98 292
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		92 773
39.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
40.	Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
41.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0		0
42.	Váltókövetelések	0		0
43.	Egyéb követelések	2 595		5 519
44.	Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46.	III. ÉRTEKPAPIROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
49.	Egyéb részesedés	0		0
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	134 112	0	110 699
54.	Pénztár, csekkek	36		82
55.	Bankbetétek	134 076		110 617
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	98	0	751
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	98		38
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		713
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	139 019	0	211 591

Budapest, 2017. február 20.



 vezető tisztségviselő(-k)
 Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.



2 3 9 5 1 1 9 6 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 2 2

Cégjegyzék száma

Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

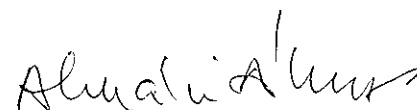
2016 . évi

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.-71. sor)	124 383	0	109 071
62.	I. JEGYZETT TŐKE	35 000		35 000
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	25 128		29 384
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	0		0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	64 255		44 687
72.	E. Céltartalékok (73.-75. sorok)	0	0	0
73.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0		0
74.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0		0
75.	3. Egyéb céltartalék	0		0
76.	F. Kötelezettségek (77.+82.+92. sor)	12 860	0	9 412
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
79.	Hátrasorolt köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
80.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
81.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
84.	Átváltoztatható kötvények	0		0
85.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
86.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
87.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
88.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
89.	Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
90.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
91.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-107. sorok)	12 860	0	9 412
93.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
94.	ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
95.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
96.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
97.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 633		1 615
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
100.	Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
101.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
102.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 227		7 797
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	1 776	0	93 108
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		92 772
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 776		336
108.	Halasztott bevételek	0		0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	139 019	0	211 591

Budapest, 2017. február 20.



vezető tisztségviselő(-k)

Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.



2 3 9 5 1 1 9 6 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 4 2 2

Cégjegyzék száma

Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

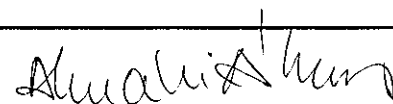
2016 . évi

"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	294 293		248 685
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	294 293	0	248 685
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	17		177
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	546		163
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	52 267		32 172
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 735		1 147
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	33		100
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	54 581	0	33 582
10.	Béreköltség	108 554		94 911
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	727		809
12.	Bérfelrakások	30 252		26 678
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	139 533	0	122 398
VI.	Értécsökkenési leírás	2 106		609
VII.	Egyéb ráfordítások	28 646		43 755
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	69 444	0	48 518
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyam	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 974		1 165
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	82		0
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	2 056	0	1 165
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolya	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	105		7
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	105	0	7
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	1 951	0	1 158
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	71 395	0	49 676
X.	Adófizetési kötelezettség	7 140		4 989
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	64 255	0	44 687

Budapest, 2017. február 20.



vezető tisztségviselő(-k)

Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.



Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

**2016 . 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. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE
- II./11. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./12. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./13. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

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



vezető tisztségviselő(-k)
Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.



Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Kaerous Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja: 2012.04.16

A Cégbíróság 01-10-047422 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2012.05.04

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 35 000 eFt

A Társaság főtevékenysége:

66.30 Alapkezelés

Székhelye:

1123 Budapest, Alkotás utca 39/C. A.ép.1.em

Internetes honlap: www.krscapital.hu

A cég elektronikus elérhetősége
e-mail címe: info@krscapital.hu

Részvényes adatai:

BRET Invest Vagyonkezelő Kft
Hatályos:2016.07.11-től.

A képviselőre jogosultak:

Almási Ákos (vezérigazgató, képviselő módja: önálló)
1163 Budapest, Sasszem utca 9.

Felügyelő Bizottsági tagok:

Bánkuti Gábor
5711 Gyula, Lachner György utca 8.
Tordai György
2100 Gödöllő, Ottlik Géza utca 31.
dr László Ildikó
1045 Budapest, Columbus utca 42.

I/2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

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

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

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2016. üzleti év 2016.01.01 - 2016.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2017.01.31

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

A Társaság Éves beszámolót készít.

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

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában (összköltség -eljárás "A" változat), a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább. Az általános szabályoktól eltérően az eredmény-kimutatást megbontva kell elkészíteni, alap- és vállalkozási tevékenység szerinti bontásban (az éves adatok két oszlopra bontva kerülnek bemutatásra).

c) A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

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

d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

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

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értékcsökkenési leírás a társasági adó törvény szerint
a) Vagyoni értékű jogok	0%	a VEJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VEJ 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	30%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,50%	14,50%
i) Bérleti eszközön végzett beruházás <ul style="list-style-type: none">• ingatlan• ingó	egyedi meghatározás 0%	6% az ingó besorolása szerinti kulcs	6% az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb reaktiválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

Az a), b), g), h), i) pontbeli eszközök esetén amennyiben a beszerzési érték nem haladja meg a 200.000,- Ft-ot, akkor két év alatt, 50%-os amortizációs kulcs alkalmazásával kerül leírásra az eszköz.

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 leirásként egy összegben elszámoljuk.

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

e) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök érték helyesbítést

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

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

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

1/3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:

Göcs Judit (2117 Isaszeg, Árpád u. 48.)
Regisztrációs szám: 148560

1/4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

Jákó Balázs (1037 Budapest, Menedékház utca 122)
Kamarai nyilvántartási szám: 006204

A könyvvizsgáló 2016. üzleti évre szóló díjazása:

bruttó

762 000 Ft

I/5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

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

I/6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság az adózott eredményéből 40 millió forint kerüljön kifizetésre osztalékként.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2016 . évi

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	414	0	0	9 054	0	9 468
Növekedés				244		244
Növekedés (kisértékű)						0
Csökkenés				2 040		2 040
Záróegyenleg	414	0	0	7 258	0	7 672
Értécsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	414	0	0	8 177	0	8 591
Növekedés terv szerint				609		609
Növekedés (kisértékű)						0
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt				2 040		2 040
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	414	0	0	6 746	0	7 160
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	877	0	877
Változás	0	0	0	-365	0	-365
Záróegyenleg	0	0	0	512	0	512
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás						0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK

	2016 . évi	
	Előző év	Tárgyév
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	92 773
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	2 595	5 519
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	2 595	98 292

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2016 . évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Záró érték	eFt
				0
				0
				0
				0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2016 . évi

			Előző év	Tárgyév	eFt
1.	2016.12.01-2016.12.31	lekötött betét kamata	98		37
2.	2016.12.01-2016.12.31	folyószámla kamata			1
3. Profitál Kft	2017.01.01-2017.01.31	bérelti díj			711
4. Groupama Biztosító Zrt	2017.01.01-2017.02.28	vagyonszolgáltatás			2

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

98

751

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2016 . évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	35 000	0	0	35 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	25 128	64 255	59 999	29 384
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	64 255	44 687	64 255	44 687
SAJÁT TŐKE	124 383	108 942	124 254	109 071

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

Összesen

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	350	100 000	35 000 000
Összes jegyzett tőke			35 000 000

Tárgyévben kibocsátott

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	0	100 000	0
Összes jegyzett tőke			0

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2016 . évi

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

2016 . évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

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

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		eFt
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 633	1 615
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	11 227	7 797
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	12 860	9 412

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2016 . évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNE

	Tartozik eFt	Követel eFt
Társasági adó	3 500	
Helyi iparüzési adó	897	
NAV késedelmi pótlék	1	

	4 398	0
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		4 398
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		0

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

eFt

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

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2016 . évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
1		1 313	
2		72	
3		1	
4		4	
5	2016.12.01-2015.12.31	190	
6	2015.12.01-2015.12.31	24	
7 Solymos Tamás	2016.12.01-2016.12.31	5	5
8 SYSMon Kft	2016.12.01-2016.12.31		19
9 Racord Szolgáltató Kft	2016.12.01-2016.12.31	77	76
10 Jákói Balázs	2016.évi	61	61
11 Technotrade Kft	2016.12.01-2016.12.31		13
12 SYSMon Kft	2016.12.01-2016.12.31		91
13	2016.12.01-2016.12.31		11
14 Bodor András	2016.12.01-2016.12.31		12
15	2016.12.01-2016.12.31		5
16	2016.12.01-2016.12.31		2
17	2016.12.01-2016.12.31		3
18 Magyar Telekom Nyrt	2016.12.01-2016.12.31	8	7
19 Magyar Telekom Nyrt	2016.12.01-2016.12.31	4	10
20 Magyar Telekom Nyrt	2016.12.01-2016.12.31	17	20
21 Kairos Növekedési Kockázati Tőkealap	2017.évi		85 489
22 Kairos Magvető Kockázati Tőkealap	2017.évi		7 284

Passzív időbeli elhatárolások összesen:**1 776 93 108**

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

2016 . évi

eFt

Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
Alapkezelői díj	256 303	216 465
Alapok működési költség áthárítás bevétele	37 872	32 220
Közvetített szolgáltatás	118	0

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 294 293 248 685

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
1. belföldi terület	294 293	248 685

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 294 293 248 685

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Export összetétele	Előző év	Tárgyév
Termékexport	0	0
Szolgáltatásexport	0	0

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Import összetétele	Előző év	Tárgyév
Termékimport	0	0
Szolgáltatásimport	0	0

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK

2016 . évi

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Ügyvédi költségek	26 096	16 373
Ingtatlan bérleti díj	10 243	8 534
Könyvelési díj	1 546	1 407
Üzletviteli tanácsadás	0	1 429
Pénzügyi átvilágítás, kontrolling	2 477	1 143
Informatikai költségek	957	1 106
Iroda üzemeltetési ktg	4 209	251
Parkolási díj	1 681	97
Telefon, internet	1 665	367
Könyvvizsgálati díj	777	762
Egyéb	2 616	703
Igénybe vett szolgáltatások összesen	52 267	32 172

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2016 . évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma		49 411	49 411
Személyesen közreműködő tagok kivétje		0	0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ ügyvezetők / vezető tisztségviselők		25 200	25 200
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság		11 900	11 900
Tiszteletdíjak Egyéb		0	0
Megbízási díjak		8 400	8 400
Béreköltség összesen	0	94 911	94 911
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás	 	 	78
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés	 	 	49
Szerzői jogdíj	 	 	
Reprezentáció	 	 	299
Napidíjak	 	 	
Betegszabadság, táppénz	 	 	383
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen	 	 	809
Bérráulékok			
Szociális hozzájárulási adó		25 146	25 146
Egészségügyi hozzájárulás		102	102
Szakképzési hozzájárulás		1 429	1 430
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérráulék	 	 	
Bérráulékok összesen	0	26 677	26 678
Mindösszesen	0	121 588	122 398
Átlagos statisztikai létszám (fő)		7	7

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2016 . évi

A társasági adó összegének megállapítása	Előző év	Tárgyév
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	71 395	49 576
TAO tv. 24 B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás javairása)	0	88
Módosított adózás előtti eredmény	71 395	49 664
Adózás előtti eredményt csökkentő	8 004	509
Adózás előtti eredményt növelő	8 008	914
Adóalap	71 399	49 893
Társasági adó alap	71 399	49 894
Társasági adó adókedvezmények előtt	7 140	4 989
Adókedvezmények	0	0
A 2016 . évi adókötelezettség	7 140	4 989

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) eFt	b) eFt
7 § (1) a)	Elhárított veszteségből az adóévben leírt összeg		0
b)	Várható kor-re és jövőbeni ktgr képz celtart felh miatt az adóévben bev-ent elsz.össz.		0
c)	jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apptalásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege, jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzbeli kivételéből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege.		0
cs)	Terven felüli ecs. adóévben visszaírt összege (kivéve I sz. mell. 10.)		0
d)	Az adó törvény szerinti ECS + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	8 004	509
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árf. nyeresége, adóévben visszaírt értékesítés		0
dzs)	Adózo döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzükre szülő befektetett pénzügyi eszköz értékeinek növekedéseket, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékeinek csökkenéseket a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg, 8 § (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt		0
ő)	Tárgyév fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)		0
g)	Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)		0
gy)	Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7 § 10 bekezdés szerinti érték		0
ny)	Startup cégre befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan		0
n)	Behajthatatlan kőv. (BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékesítés		0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékesítés (ha az már el volt számolva növelőként)		0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve OE pótlek) elengedése miatt		0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a		0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartás; ktg 50%-a		0
u)	Adóell. onell. miatti bevételeket v. ráfordítás csökkenéseket elszámolt összeg		0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x=5 évig		0
vy)	Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)		0
y)	Mikrovállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl. létszám legfelj. 5 fő)		0
z)	Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet adomány 20 %-a		0
z)	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a		0
zs)	ES Magyar Karmentő Alap, NKA, ill. felsőoktatási int. Támogatás 50%-a		0
zs)	Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0
	Összes csökkentő tétel	8 004	609

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek		b) eFt	
8 § (1) a)	Várható kor-re és jövőbeni ktgr képzett celtartalek		0
b)	Számvetési tv. szerinti ecs. és i.f. ecs. - kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	8 008	609
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a		0
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3 sz. melléklet)		0
dzs)	Adózo döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzükre szülő befektetett pénzügyi eszköz értékeinek növekedéseket, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékeinek csökkenéseket a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg, 7 § (1) dzs) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt		0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve OE pótlek)		305
g)	7 § (1) dzs) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3 év végeig)		0
gy)	Követelésre elszámolt értékesítés		0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j)	Alulértékeltség miatt (saját tőke 3*-at megh. kor-re jutó kamatkgt)		0
o)	forintról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a rőketartalek növeleseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben,		0
p)	adóell. onell. miatti ráfordítások v. bevétel csökkenéseket elszámolt összeg		0
r)	7 § (1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseket elsz. összeg		0
s)	7 § (1) z) szerinti NEM teljesült tartós adomány		0
u)	7 § (1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese		0
vy)	Átlagos ill. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése		0
	Összes növelő tétel	8 008	914

Az adókedvezmények részletezése

Film és előadóművészet támogatás		0
KKV hitelkamat (de minimis)		0
Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény		0
Látványssport-sporttámogatás		0
		0
		0

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

2016 . évi

Megnevezés	Összeg Ft
Ertékesítés nettó árbevétele	248 685 269
Egyéb bevétel	176 915
Pénzügyi műveletek bevételei	1 165 290
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	250 027 474
Nyereség minimum	5 000 549
Adózás előtti eredmény:	49 676 187
Társasági adó alapja:	49 893 687
Fizetendő társasági adó alapja:	49 893 687

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

2016 . évi

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

CASH FLOW

2016 . évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
01.	Adózás előtti eredmény + -	71 395	49 676
02.	Elszámolt amortizáció +	2 106	609
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete - -	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	5 900	-10
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	-4 100	-18
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	-21 325	-3 430
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	646	91 332
09.	Készletek állományváltozása - +	0	0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	-92 773
11.	Egyéb követelések állományváltozása - -	379	-2 924
12.	Értékpapírok állományváltozása - +	0	0
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	402	-653
14.	Fizetett, fizetendő adó -	-7 140	-4 989
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-60 000	-59 999
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	-11 737	-23 179
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-228	-244
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +		10
18.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	-605	
19.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +		
20.	Kapott osztalék +	0	0
II.	Befektetési cash flow (16.-20. sorok)	-833	-234
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
23.	Hitel és kölcsön felvétele +		
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománycsökkenése +		0
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
26.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
27.	Kötvény visszafizetése -		
28.	Hitel és kölcsön törlesztése -		
29.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománynövekedése -		0
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
31.	Alapítókkal szembeni ill. egyéb h.lej. kötelezettségek változása -	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	0	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	-12 570	-23 413

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2016 . évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2015		2016	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	877 =	0,6%	512 =	0,2%
		139 019		211 591	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		2 214		1 849	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	1 337 =	60,4%	1 337 =	72,3%
		2 214		1 849	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	136 707 =	98,3%	208 991 =	98,8%
		139 019		211 591	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	134 112 =	98,1%	110 699 =	53,0%
		136 707		208 991	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 =	0,0%	0 =	0,0%
		136 707		208 991	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	131 516 =	94,6%	109 071 =	51,5%
		139 019		211 591	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	7 503 =	5,4%	102 520 =	48,5%
		139 019		211 591	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	71 395 =	24,3%	49 676 =	20,0%
		294 293		248 685	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	71 395 =	51,4%	49 676 =	23,5%
		139 019		211 591	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	71 395 =	54,3%	49 676 =	45,5%
		131 516		109 071	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyons fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	131 516 =	5940,2%	109 071 =	5898,9%
		2 214		1 849	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	136 707 =	1063,0%	208 991 =	2220,5%
		12 860		9 412	