

Adószám: 24321987-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-047737

**Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő
Részvénytársaság**

1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

Budapest, 2014. április 30.

**Tőkepartner Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.**
1033 Budapest, Polgár utca 8-10.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 24321987-2-41

Cégjegyzék szám: 01-10-047737

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
01.	A. Befektetett eszközök (02+10+18.sor)	0	491
02.	I. Immateriális javak (03-09. sorok)	0	91
06.	4. Szellemi termékek	0	91
10.	II.Tárgyi eszközök (11-17. sorok)	0	400
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	400
18.	III.Befektetett pénzügyi eszközök (19-26. sorok)	0	0
27.	B. Forgóeszközök (28+35+43+49. sor)	0	53 516
28.	I. Készletek (29-34. sorok)	0	0
35.	II. Követelések (36-42. sorok)	0	0
43.	III.Értékpapírok (44-48. sorok)	0	0
49.	IV. Pénzeszközök (50-51. sorok)	0	53 516
51.	2. Bankbetétek	0	53 516
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	0	3 273
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	3 262
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	11
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	0	57 280

**Tőkepartner Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.**
1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

Budapest, 2014. április 30.


A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 24321987-2-41

Cégjegyzék szám: 01-10-047737

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
57.	D. Saját tőke (58+60+61+62+63+64+67. sor)	0	4 396
58.	I. Jegyzett tőke	0	5 000
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	0	0
63.	V. Lekötött tartalék	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék (65-66. sorok)	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	0	- 604
68.	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
72.	F. Kötelezettségek (73+77+86.sor)	0	2 161
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek (74-76. sorok)	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek (78-85.sorok)	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek (87. és 89-97.sorok)	0	2 161
95.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	2 161
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	0	50 723
99.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	50 401
100.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	322
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	0	57 280

Tőkepartner Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.
1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

Budapest, 2014. április 30.


A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 24321987-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-047737

**Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő
Részvénytársaság**

1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

**Éves beszámoló "A" eredménykimutatása
(összköltség eljárással)**

Beszámolási időszak: 2013. április 17. - 2013. december 31.

Budapest, 2014. április 30.

**Tőkepartner Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.** ,
1033 Budapest, Polgár utca 8-10.



A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 24321987-2-41

Cégjegyzék szám: 01-10-047737

Éves beszámoló "A" eredménykimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak: 2013. április 17. - 2013. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0	11 772
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)	0	11 772
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	1
III	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
06.	Igénybevett szolgáltatások értéke	0	8 325
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	0	266
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)	0	8 591
10.	Béreköltség	0	2 503
12.	Bérfelrakások	0	702
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)	0	3 205
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	196
VII.	Egyéb ráfordítások	0	237
	VII. sorból: értékvesztés	0	0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)	0	- 456
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	64
	16. sorból: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13-17. sorok)	0	64
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	212
	19. sorból: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21. sor)	0	212
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)	0	- 148
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+-A+-B. sor)	0	- 604
X.	Rendkívüli bevételek	0	0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI. sor)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	0	- 604
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	0	- 604
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+-F+22-23. sor)	0	- 604

Budapest, 2014. április 30.

Tőkepartner Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.
1033 Budapest, Polgár utca 8-10.


A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 24321987-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-047737

**Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő
Részvénytársaság**

1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

**Kiegészítő melléklet
2013**

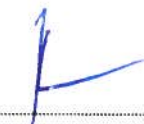
Fordulónap: 2013. december 31.

Beszámolási időszak: 2013. április 17. - 2013. december 31.

Budapest, 2014. április 30.

**Tőkepartner Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.**
1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

P.h.


A gazdálkodó
képviselője

Tartalomjegyzék:

- 1. Általános információk a beszámolóhoz**
 - 1.1. A gazdálkodó bemutatása
 - 1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban
 - Leányvállalatok
 - Közös vezetésű vállalkozások
 - Társult vállalkozások
 - Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások
 - 1.3. Ellenőrzött társaság irányítói
 - Ellenőrzés az irányításban
 - 1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei
 - 1.5. A beszámoló közreműködői
 - A beszámoló aláírója
 - 1.6. Beszámoló nyilvánossága
- 2. A számviteli politika alkalmazása**
 - 2.1. A könyvvezetés módja
 - 2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme
 - 2.3. Alkalmazott számviteli szabályok
 - 2.4. A számviteli politika tárgyévi változása
 - 2.5. Beszámoló választott formája és típusa
 - 2.6. Üzleti jelentés
 - 2.7. Mérlegkészítés választott időpontja
 - 2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése
 - 2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése
 - 2.10. Jelentős összehatas értelmezése
 - 2.11. Devizás tételek értékelése
 - Alkalmazott devizaárfolyam
 - 2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása
 - Értékcsökkenési leírás módja
 - Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága
 - Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása
 - Nem jelentős maradványérték
 - 2.13. Céltartalék-képzés szabályai
 - 2.14. Leltározási szabályok
 - 2.15. Pénzkezelési szabályok
 - 2.16. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk
- 3. Elemzések**
 - 3.1. Adatok változása
 - 3.2. Mérlegtételek megoszlása
 - 3.3. Vagyoni helyzet
 - 3.4. Likviditás és fizetőképesség
 - 3.5. Jövedelmezőség
 - 3.6. Cash-flow
- 4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**
 - 4.1. Előző évek módosítása

- 4.2. Összehasonlíthatóság
Össze nem hasonlítható adatok
- 4.3. A mérleg tagolása
Összevont tételek a mérlegben
Új tételek a mérlegben
Tételek továbbtagolása a mérlegben
Tételek elhagyása a mérlegben
- 4.4. Mérlegen kívüli tételek
Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek
Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek
Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek
- 4.5. Befektetett eszközök
Bruttó érték alakulása
Halmazott értékcsökkenés alakulása
Terv szerinti értékcsökkenés alakulása
Terven felüli értékcsökkenés
Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása
Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása
Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései
Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke
Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban
- 4.6. Forgóeszközök
Követelések alakulása
Követelések kapcsolt vállalkozásokban
Forgatási célú értékpapírok értékvesztései
- 4.7. Aktív időbeli elhatárolások
Bevételek aktív időbeli elhatárolásai
Elhatárolt költségek és ráfordítások
Halasztott ráfordítások
- 4.8. Saját tőke
Saját tőke változása
Jegyzett tőke alakulása
Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke
Visszavásárolt saját részvények
Lekötött tartalék jogcímei
Értékhelyesbítések alakulása
- 4.9. Céltartalékok
Céltartalékok - várható kötelezettségekre
Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre
Céltartalékok - jövőbeni költségekre
Céltartalékok - egyéb címen
- 4.10. Kötelezettségek
Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
Biztosított kötelezettségek
Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- 4.11. Passzív időbeli elhatárolások
Elhatárolt bevételek

Visszahatárolt költségek, ráfordítások
Halasztott bevételek

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

- 5.1. Előző évek módosítása
- 5.2. Össze nem hasonlítható adatok
- 5.3. Az eredménykimutatás tagolása
 - Összevont tételek az eredménykimutatásban
 - Új tételek az eredménykimutatásban
 - Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban
 - Tételek elhagyása az eredménykimutatásban
- 5.4. Bevételek
 - Bevételek alakulása
 - Árbevétel tevékenységenként
 - Export árbevétel bemutatása
 - Exporttámogatás felhasználása
 - Rendkívüli bevételek
- 5.5. Ráfordítások
 - Ráfordítások alakulása
 - Rendkívüli ráfordítások
- 5.6. Adófizetési kötelezettség
 - Társasági adó megállapítása
 - Adóalap módosító tételek
 - Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

6. Tájékoztató adatok

- 6.1. Import beszerzések
- 6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek
- 6.3. Bér- és létszámadatok
 - Létszámadatok
 - Béradatok
- 6.4. Környezetvédelem
 - Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok
 - Környezetvédelmi költségek
 - Környezetvédelmi céltartalékok
 - Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 2013. évben alakult. Létrehozásának célja, hogy az erőforrások fejlesztésével, bővítésével, a működés optimalizálásával a piaci részesedés növekedjen, a jövedelmezőség megfelelő szintű legyen, a vagyon gyarapodjon.

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

A tulajdonosok a fordulónapon kizárólag belföldi illetőségű személyek.

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. telephelyeinek, fióktelepeinek főbb adatai és jellemzői az alábbiak:

1033 Budapest, Flórián tér 1.

1.2. Befolyás kapcsolt vállalkozásokban

Leányvállalatok

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

Közös vezetésű vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Társult vállalkozások

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

TE-BIT Számítástechnikai Szolgáltató Zrt.

1037 Budapest, Lepence u. 10.

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2013. április 17. - 2013. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2013. december 31.

Az általános üzleti környezet - különösen az elhúzódozó globális pénzügyi- és gazdasági válság és annak hatásai - a tárgyévben nem volt kedvező, a gazdálkodás összességében kedvezőtlen piaci körülmények között zajlott.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve, regisztrációs száma:

Gyáni Erika

178587

A beszámoló aláírója

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelet feltüntetésével a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. képviselőjére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím):

Makra Sándor

1146 Budapest, Hermina út 29.

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma:

Generaltax Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

6456 Madaras, Báthori u. 35.

Mundweilné Csöke Éva

004646

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a székhelyen is mindenki számára megtekinthetők. A székhely pontos címe: 1033 Budapest, Polgár utca 8-10.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása megbízott külső szolgáltató feladata. A számviteli szolgáltatást nyújtó szervezet főbb adatai, jellemzői az alábbiak:

Net Média Zrt.

1097 Budapest, Ecséri út 8-10.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a tárgyidőszakra éves beszámólót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja: Összköltség eljárás.

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a beszámolóban mind a mérleget mind az eredménykimutatást 'A' változatban állította össze.

A magyar számviteli szabályok szerint jelen számviteli beszámoló csak magyar nyelven került összeállításra. Ezen előírás alapján a magyar és az arról fordított idegen nyelvű szöveg eltérő értelmezése esetén a magyar nyelvű szöveg az irányadó.

2.6. Üzleti jelentés

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2014. április 30.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteiket is figyelembe kell venni, ha a különbözeteik összhatása által valamely mérleg- vagy

eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik.

2.11. Devizás tételek értékelése

Alkalmazott devizaárfolyam

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzürtékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - negyedévente kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 100 Eft, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásaként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 Eft-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

2.13. Céltartalék-képzés szabályai

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. garanciális és egyéb kötelezettségekre, várható jövőbeni költségekre céltartalékot nem képez, mert azok nem jelentősek.

2.14. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik.

2.15. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik.

2.16. Saját tevékenységgel kapcsolatos további információk

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közzétételére nem kötelezett.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
ESZKÖZÖK (aktívák)				
01.	A. Befektetett eszközök	0	491	491
02.	I. Immateriális javak	0	91	91
10.	II. Tárgyi eszközök	0	400	400
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
27.	B. Forgóeszközök	0	53 516	53 516
28.	I. Készletek	0	0	0
35.	II. Követelések	0	0	0
43.	III. Értékpapírok	0	0	0
49.	IV. Pénzeszközök	0	53 516	53 516
52.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0	3 273	3 273
56.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	0	57 280	57 280
FORRÁSOK (passzívák)				
57.	D. Saját tőke	0	4 396	4 396
58.	I. Jegyzett tőke	0	5 000	5 000
60.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0
61.	III. Tőketartalék	0	0	0
62.	IV. Eredménytartalék	0	0	0
63.	V. Lekötött tartalék	0	0	0
64.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0
67.	VII. Mérleg szerinti eredmény	0	- 604	- 604
68.	E. Céltartalékok	0	0	0
72.	F. Kötelezettségek	0	2 161	2 161
73.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0
77.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
86.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	2 161	2 161
98.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0	50 723	50 723
102.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	0	57 280	57 280

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	Értékesítés nettó árbevétele	0	11 772	100.00
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0.00
III.	Egyéb bevételek	0	1	100.00

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	0	8 591	100.00
V.	Személyi jellegű ráfordítások	0	3 205	100.00
VI.	Értékcsökkenési leírás	0	196	100.00
VII.	Egyéb ráfordítások	0	237	100.00
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	0	- 456	- 100.00
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	0	64	100.00
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	212	100.00
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	0	- 148	- 100.00
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	0	- 604	- 100.00
X.	Rendkívüli bevételek	0	0	0.00
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0.00
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0.00
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	0	- 604	- 100.00
XII.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0.00
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	0	- 604	- 100.00
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	0	- 604	- 100.00

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszköz	Tárgyidőszak (%)
Befektetett eszközök	0.86
Immateriális javak	0.16
Tárgyi eszközök	0.70
Befektetett pénzügyi eszközök	0.00
Forgóeszközök	93.43
Készletek	0.00
Követelések	0.00
Értékpapírok	0.00
Pénzeszközök	93.43
Aktív időbeli elhatárolások	5.71
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	100.00

3.3. Vagyoni helyzet

A tárgyi eszközök és immateriális javak nettó értéke (használhatósági foka) a tárgyévben a bruttó érték 71.5 %-át tette ki.

A tárgyévben beszerzett tárgyi eszközök és immateriális javak bruttó értéke és a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizáció aránya 3.5:1.

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke a tárgyévben 895.3 %-ban fedezte.

A saját tőke az előző évhez képest 4,396 E Ft értékkel, 100.0 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 5,000 E Ft értékkel, 100.0 %-kal növekedett.

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. saját tőkéjének aránya az összes forráson belül a tárgyévben 7.7 % volt.

A kötelezettségek a tárgyévben a saját tőke 49.2 %-át tették ki.

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. kötelezettségei az előző évhez képest 2,161 EFt értékkel növekedtek.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 53,516 EFt értékkel, 100.0 %-kal növekedett.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke a tárgyévben 24.76 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül a tárgyévben 93.4 %.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) a tárgyévben 24.76 volt.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 48 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 0 EFt, a tárgyévben 46 EFt volt.

A mérleg szerinti eredmény az előző évben 0 EFt, a tárgyévben -604 EFt volt. Az előző évhez képest a mérleg szerinti eredmény 604 EFt értékkel csökkent.

3.6. Cash-flow

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow 1-13.sorok)	0	49 203
1	Adózás előtti eredmény (+-)	0	- 604
2	Elszámolt amortizáció (+)	0	196
3	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+-)	0	0
4	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+-)	0	0
5	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye (nyereség -, veszteség +)	0	0
6	Szállítói kötelezettség változása (+-)	0	0
7	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása (+-)	0	2 161
8	Passzív időbeli elhatárolás változása (+-)	0	50 723
9	Vevőkövetelés változása (+-)	0	0
10	Forgóeszközök (vevőköv. és pénzeszköz nélkül) változása (+-)	0	0
11	Aktív időbeli elhatárolás változása (+-)	0	-3 273
12	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) (-)	0	0
13	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés (-)	0	0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	0	- 687

	Megnevezés (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
	(Befektetési cash flow 14-16. sor)		
14	Befektetett eszközök beszerzése (-)	0	- 687
15	Befektetett eszközök eladása (+)	0	0
16	Kapott osztalék, részesedés (+)	0	0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sor)	0	5 000
17	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele (+)	0	5 000
18	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele (+)	0	0
19	Hitel és kölcsön felvétele (+)	0	0
20	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elh. bankbetétek törlesztése, megszűnt., bevált.(+)	0	0
21	Véglegesen kapott pénzeszköz (+)	0	0
22	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) (-)	0	0
23	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése (-)	0	0
24	Hitel és kölcsön törlesztése és visszafizetése (-)	0	0
25	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek (-)	0	0
26	Véglegesen átadott pénzeszköz (-)	0	0
27	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása (+/-)	0	0
IV	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	0	53 516

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés semmiféle hibát nem tárt fel, a mérleg korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mérlegében az adatok nem hasonlíthatók össze az előző üzleti év megfelelő adatával, mivel 2013. évben kezdte meg működését.

4.3. A mérleg tagolása

Összevont tételek a mérlegben

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a mérleg arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek továbbtagolása a mérlegben

A mérleg tételei továbbtagolásának lehetőségével a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása a mérlegben

A mérlegben az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Nyitott határidős, opciós és swap ügyletek

A gazdálkodónak a mérlegben nem látszó, a mérleg fordulónapjáig le nem zárt ügyletek miatti függő, vagy biztos (jövőbeni) kötelezettsége nincs.

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	17	0	0	17
Szellemi termékek	0	242	0	0	242
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	259	0	0	259
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	428	0	0	428
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Tárgyi eszközök összesen	0	428	0	0	428
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása					
Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	17	0	0	17
Szellemi termékek	0	151	0	0	151
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	0	168	0	0	168
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	28	0	0	28
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	0	28	0	0	28
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés					
Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	17	0	0	0	17
Szellemi termékek	151	0	0	0	151
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	168	0	0	0	168

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	28	0	0	0	28
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	28	0	0	0	28
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszairására nem került sor.

Értékcsökkenési leírás utólagos módosítása

A terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatására a tárgyidőszakban nem került sor.

Értékcsökkenési leírás újbóli megállapítása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása vagy annak visszairása kapcsán a beszámolási időszakban terv szerinti értékcsökkenési leírás ismételt megállapítására egyetlen eszköz esetében sem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök értékvesztései

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök valós értéke

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a fordulónapon befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

Követelések alakulása

A fordulónapon a vállalkozásnak követelése nem állt fenn, így nyilvántartott értékvesztés sem szerepel a mérlegben.

Követelések kapcsolt vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszairásra nem került sor.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Működési költségek	0	3 262
Összesen:	0	3 262

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások a tárgyévben nem szerepelnek.

4.8. Saját tőke

Saját tőke változása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. saját tőkéje a tárgyidőszakban csak a tárgyévi mérleg szerinti eredmény által változott.

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege a tárgyidőszakban nem változott.

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Tulajdonos	Jegyzett tőke (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Anyavállalat	0	5 000
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetésű vállalkozások	0	0
Társult vállalkozások	0	0
Más tulajdonosok	0	0
Jegyzett tőke összesen	0	5 000

Visszavásárolt saját részvények

A társaság a tárgyévben saját részvényeivel nem rendelkezett, saját részvényt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Lekötött tartalék jogcímei

Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Kapottnál nagyobb összegben visszafizetendő kötelezettségek

A tárgyévi kötelezettségek között olyan kötvénykibocsátás miatti tartozás, váltótartozás vagy egyéb kötelezettség nincs, ahol a visszafizetendő összeg nagyobb a kapott összegnél.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A bevételek passzív elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Elhatárolt bevételek alakulása		
Jogcím (1000HUF)	Előző év	Tárgyév
Alapkezelési díj	0	50 401
Összesen:	0	50 401

Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

Visszahatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek, ráfordítások egyes tételei nem jelentősek.

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel a tárgyévben nem szerepel.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

Az eredménykimutatás korábbi időszakra vonatkozó korrekciókat nem tartalmaz.

5.2. Össze nem hasonlítható adatok

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. eredménykimutatásában az adatok nem hasonlíthatók össze az előző üzleti év megfelelő adatával, mivel a cég 2013. évben kezdte meg a működését.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Összevont tételek az eredménykimutatásban

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. az eredménykimutatás arab számmal jelzett tételei összevonásának lehetőségével a tárgyévben nem élt.

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Továbbtagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei továbbtagolásának lehetőségével a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

Tételek elhagyása az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatásban az előírt sémában arab számmal jelölt tételek közül azok, amelyeknél sem az előző évre, sem az előző évek módosításaként, sem a tárgyévre vonatkozóan adat nem szerepel, elhagyásra kerültek.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	0	-	11 772	99.5
Aktivált saját teljesítményérték	0	-	0	0.0
Egyéb bevételek	0	-	1	0.0
Pénzügyi műveletek bevételei	0	-	64	0.5
Rendkívüli bevételek	0	-	0	0.0
Bevételek összesen	0	-	11 837	100.0

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF)	
	Előző év	Tárgyév
Alapkezelési tevékenység bevétele	0	11 771
Összesen:	0	11 771

Export árbevétel bemutatása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Rendkívüli bevételek

A beszámolási időszakban rendkívüli bevétel elszámolására nem került sor.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

A Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítás-kategória	Előző év		Tárgyév	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	0	-	8 591	69.0
Személyi jellegű ráfordítások	0	-	3 205	25.8
Értécsökkenési leírás	0	-	196	1.6
Egyéb ráfordítások	0	-	237	1.9
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	-	212	1.7
Rendkívüli ráfordítások	0	-	0	0.0
Ráfordítások összesen	0	-	12 441	100.0

Rendkívüli ráfordítások

A beszámolási időszakban rendkívüli ráfordítás elszámolására nem került sor.

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivételként Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	196
Összesen:	196

Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	196
Összesen:	196

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

Rendkívüli tételek hatása az adóalapra

A tárgyévben rendkívüli bevétel és rendkívüli ráfordítás nem került elszámolásra, így a társasági adó alapja ilyen címen nem tartalmaz módosító tételt.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Import beszerzések

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban import beszerzése nem volt.

6.2. Kapcsolt felekkel bonyolított ügyletek

A beszámolási időszakban a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. kapcsolt felekkel semmiféle ügyletet nem bonyolított.

6.3. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos statisztikai állományi létszám megoszlása	
Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	1
Fizikai	0
Összesen:	1

Béradatok

Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Kiegészítő melléklet
[EsBo program]

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása	
Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	2 503
Fizikai foglalkozásúak	0
Összesen:	2 503

6.4. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan a Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.