

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

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	5	2	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

7	1
---	---

X-Tech Capital Kockázati Tőkealap Kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló**CASH-FLOW-kimutatás**

Időszak: 2012.09.11-2012.12.31

adatok eFt-ban

Tétel- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)		-60
1.	Adózás előtti eredmény ±		-407
2.	Elszámolt amortizáció +		
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±		
6.	Szállítói kötelezettség változása ±		
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±		
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±		347
9.	Vevőkövetelés változása ±		
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±		
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±		
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		
14.	Befektetett eszközök beszerzése -		
15.	Befektetett eszközök eladása +		
16.	Kapott osztalék, részesedés +		

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

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 5 2 3

7 2

Cégjegyzék szám

X-Tech Capital Kockázati Tőkealap Kezelő Zrt.

1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Éves beszámoló**CASH-FLOW-kimutatás**

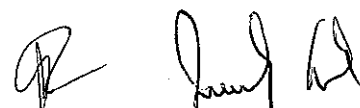
Időszak: 2012.09.11-2012.12.31

adatok eFt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	e
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		15 000
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		15 000
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -		
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
27.	Alapítókka szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±		
IV.	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±		14 940

Keltezés:

Budapest, 2013. április 3.



a vállalkozás vezetője (képviselője)

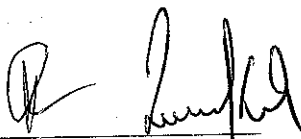
X-Tech Capital
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
 1056 Budapest, Fővám tér 2-3. II/1.
 Adószám: 24112222-2-41

X-Tech Capital Kockázati Tőkealap Kezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2012. évi
Éves beszámolóhoz

Budapest, 2013. április 3.


Nagygyörgy Tibor, Dr. Zsembery Levente
Igazgatósági tagok

X-Tech Capital
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1056 Budapest, Fővám tér 2-3. II/1.
Adószám: 24112222-2-41

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az X-Tech Capital Kockázati Tőkealap-Kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2012.08.28-án kelt Alapszabállyal jött létre. A Társaságot a Fővárosi Bíróság mint Cégbíróság 2012. szeptember 11-én jegyezte be.

Részvények:

1500 db 10 000, azaz tízezer HUF névértékű törzsrészvény.

A Társaság jegyzett tőkéje 15.000 e Ft pénzbeli betét.

A Társaság fő tevékenységi köre: SZJ 66.30 alapkezelés.

Székhely: 1023 Budapest, Lajos u. 28-32.

Képviselőre jogosult személyek adatai:

- Csoma András igazgatósági tag (vezető tisztségviselő), 1139 Bp., Pap Károly u. 22. A. ép. 8.em. 1., képviselő módja: együttes.
- Nagygyörgy Tibor igazgatósági tag (vezető tisztségviselő), 1037 Bp., Haránt köz 1., képviselő módja: együttes
- Dr. Nyíri Viktor igazgatósági tag (vezető tisztségviselő), 1112 Bp., Görbe u. 6., képviselő módja: együttes
- Dr. Buzás Norbert igazgatósági tag (vezető tisztségviselő), 6750 Algyő., Tisztavirág u. 27., képviselő módja: együttes.

Társaság internet címe: <http://www.x-tech.hu>

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság éves beszámolója szempontjából lényegesnek minősít minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása hozzájárulhat nem megalapozott vagy helytelen gazdasági-pénzügyi döntések meghozatalához. E tekintetben viszonyítási alapként a mérleg főösszegét alkalmazza.

Így a Társaság éves beszámolója szempontjából egy-egy tényezőt akkor tekinti lényegesnek, ha annak a Menedzsment döntéseire gyakorolt hatása eléri vagy meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibákat, ha eredményt, vagy saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a 20 millió forintot vagy a mérleg főösszeg 2%-át.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen – legalább 50 millió forinttal – megváltoztatja, és ezért a már közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztők.

A társaság befektetett eszköznek tekint minden olyan beszerzett eszközt, amely 1 éven túl szolgálja a vállalkozást, forgóeszköznek minősít minden olyan eszközt, amely 1 éven belül szolgálja a vállalkozást.

Felújítás minden olyan értéknövelő ráfordítás, amelynek során a tárgyi eszközön, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokon olyan átalakítás, fődarab-csere történik, amely több éven keresztül szolgálja az adott eszközt. Karbantartás minden olyan ráfordítás, amely a mindennapos, zökkenő-mentes tevékenységet szolgálja az eszközök, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokkal kapcsolatosan, azok használatát elősegíti; havi vagy egyéb rendszeres időszakos ellenőrzést, felügyeletet biztosít.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a Társaság az egyedi hasznos élettartamok figyelembevételével a bruttó érték alapján lineárisan, havonta számolja el. A nettó százezer Ft beszerzési érték alatti eszközöket a használatbavételkor egy összegben számolja el költségként.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, „A” típusú eredmény kimutatást készít.

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő április 3., amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el kell végezni.

Költségeit az 5-ös számlaosztályban vezeti.

A Társaság a könyvvizetésében minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.

A Társaság könyvvizsgálója:

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft. (címe: 1103 Budapest, Kőér utca 2/a. cg: 01-09-867785, MKVK nyilvántartási száma: 002387)

Kiegészítő melléklet 2012.év

A könyvvizsgálat ellátására elsődlegesen kijelölt könyvvizsgáló: Baumgartner Ferenc (an.: Szajki Margit) 1037 Bp., Kunigunga útja 22., nyilvántartási száma: 002295.

A könyvviteli szolgáltatások elvégzéséért felelős személy neve: Kormos Zsuzsanna
Nyilvántartási szám: 165580

Számviteli politika

A könyvvezetés módja

A Társaság kettős könyvvitelt vezet.

A beszámoló fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja

A beszámoló fordulónapja 2012. december 31., a mérlegkészítés időpontja 2013. április 3.
A társaság konszolidált éves beszámoló készítésére nem kötelezett.
Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A beszámoló formája

A beszámoló formája éves beszámoló, amely mérlegből, eredmény kimutatásból és kiegészítő mellékletből áll, valamint üzleti jelentés kapcsolódik hozzá. A számviteli törvény által meghatározott „A” típusú mérleg, a törvény I. számú mellékletében meghatározott tagolás szerint.

Az eredmény kimutatás típusa

A Társaság „A” (összköltség) típusú eredmény kimutatást készít. Üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb költségek és egyéb ráfordítások, együttes összegének különbözeteként állapítja meg.

Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a törvény 15.§-ának szem előtt tartásával rögzítette, hogy a vállalkozás folytonosságának elvéből kiindulva biztosítja a számviteli alapelvek érvényesülését.

Az eszközök értékelésének módja

A beszerzési költségbe a számviteli törvény 47 §-a szerint azok a ráfordítások tartoznak, amelyek az eszköz (termék) megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, (növelve azt a visszairás összegével.) Amennyiben az üzleti év mérleg fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értékénél, akkor az így mutatkozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként kell elszámolni.

Devizás követelések év végi értékelésénél minden esetben elszámoljuk az árfolyam különbözetet.

A pénzeszközök értékelése

A fordulónapi forint pénzkészleteket a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a bankékesítés alapján egyeztetett összegben szerepeltetjük a mérlegben.

A források értékelése

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó

a) forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert, számlázott összegben,

b) devizában teljesítendő kötelezettséget - kivéve, ha az ellenérték kiegyenlítése exportáruval történik - az elismert, számlázott devizaösszegnek a forintra átszámított összegében

mutatjuk ki mérlegben mindaddig, amíg azt pénzeszközzel, váltóval, eszközátadással, a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással ki nem egyenlítették, rendkívüli, illetve halasztott bevételként el nem számolták.

Kiegészítő melléklet 2012.év

Társaságunknak hosszú lejáratú kötelezettsége nincs.

A rövid lejáratú kötelezettségek között kell kimutatni azokat a tartozásokat, amelyek a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

Devizás kötelezettségek év végi értékelésénél minden esetben elszámoljuk az árfolyam különbözetet.

Értékvesztés, értékhelyesbítés

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést számolunk el - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a követelés könyv szerinti értékének 20 %-át

Leltározás rendje, az eszközök nyilvántartása

Az immateriális javakról, a tárgyi eszközökről, a befektetett pénzügyi eszközökről folyamatos, napra kész mennyiségi nyilvántartást vezetünk analitikus kartonokon, negyedévente egyeztetjük a főkönyv adataival. A leltározandó eszközök fajtájáról, módjáról, idejéről és felelőseiről az ügyvezető tulajdonvédelmi szempontok alapján dönt.

A számviteli alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló elkészítése során nem térünk el.

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság éves beszámolója szempontjából lényegesnek minősít minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása hozzájárulhat nem megalapozott vagy helytelen gazdasági-pénzügyi döntések meghozatalához. E tekintetben viszonyítási alapként a mérleg főösszegét alkalmazza.

Így a Társaság éves beszámolója szempontjából egy-egy tényezőt akkor tekint lényegesnek, ha annak a Menedzsment döntéseire gyakorolt hatása eléri vagy meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibákat, ha eredményt, vagy saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a 20 millió forintot vagy a mérleg főösszeg 2%-át.

Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a saját tőke értékét lényegesen – legalább 50 millió forinttal – megváltoztatja, és ezért a már közzétett – a vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetre vonatkozó – adatok megtévesztők.

A társaság befektetett eszköznek tekint minden olyan beszerzett eszközt, amely 1 éven túl szolgálja a vállalkozást, forgóeszköznek minősít minden olyan eszközt, amely 1 éven belül szolgálja a vállalkozást.

Felújítás minden olyan érték-növelő ráfordítás, amelynek során a tárgyi eszközön, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokon olyan átalakítás, fődarab-csere történik, amely több éven keresztül szolgálja az adott eszközt. Karbantartás minden olyan ráfordítás, amely a mindennapos, zökkenő-mentes tevékenységet szolgálja az eszközök, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokkal kapcsolatosan, azok használatát elősegíti; havi vagy egyéb rendszeres időszakos ellenőrzést, felügyeletet biztosít.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a Társaság az egyedi hasznos élettartamok figyelembevételével a bruttó érték alapján lineárisan, havonta számolja el. A nettó százezer Ft beszerzési érték alatti eszközöket a használatbavételkor egy összegben számolja el költségként.

A Társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítés

Befektetett eszközei nincsenek a Társaságnak.

FORGÓ ESZKÖZÖK

Készletek

Készletei nincsenek a Társaságnak.

Követelések

A Társaságnak nincsenek tárgyidőszaki követelései.

Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal a mérleg fordulónapján.

Pénzeszközök

A pénzeszközök összege 14 940 ezer forint, melyből a házipénztár 0 ezer forint, az elszámolási betétszámlák fordulónapi értéke 14 940 ezer forint.

Aktív időbeli elhatárolások

- Tárgyidőszaki aktív időbeli elhatárolások nem voltak.

Saját tőke

A Saját tőke összege 14 593 ezer forint, amely a jegyzett tőkéből (15 000 ezer forint), és a mérleg szerinti eredményből áll, amely 407 ezer forint veszteség.

A Társaság céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

- A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.
- A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei nincsenek

Passzív időbeli elhatárolások

- A Társaság passzív időbeli elhatárolások között 347 ezer forintot mutat ki, ami a következőkből áll:
 - 2012. decemberi bankköltség: 8 ezer
 - 2012. évi könyvvizsgálati díj: 212 ezer
 - 2012. decemberi könyvelési díj: 127 ezer

5/1. Pénzügyi helyzet értékelése

- a pénzügyi helyzet mutatóit az 3. sz. melléklet tartalmazza.

5/2. Jövedelmezőségi helyzet értékelése

Kiegészítő melléklet 2012.év

- költségként könyvelési, könyvvizsgálati, közjegyzői, hatósági díj, ill., bankköltség, merült fel.
- bevételként 2 e Ft kamatbevétele keletkezett a Társaságnak tárgyidőszakban.
- a jövedelmezőségi mutatókat az 3.sz. melléklet tartalmazza

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Az alkalmazott értékelési elveket és gyakorlatot nem változtattuk meg.
2. Értékkel nyilván nem tartott vagyontárgy a társaság birtokában nincs.
3. Céltartalék képzésre tárgyévben nem volt szükség.
4. A Társaságnak peresített követelése, váltótartozása, zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosított kötelezettsége, valamint öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs.
5. Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

II/B. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Egyéb bevételek nem merültek fel.
2. Kutatásra, kísérleti fejlesztésre vonatkozóan társaságunknak nem merült fel költsége.
3. Aktivált saját teljesítmények nem voltak.
4. Anyagjellegű ráfordítások összege 409 e Ft.
5. Személyi jellegű ráfordítások összege 0 e Ft.
6. Értéksökkenési leírás 0 e Ft.
7. Egyéb ráfordítások összege 0 e Ft.
8. Értékesítés nettó árbevétele 0 e Ft.
9. Pénzügyi műveletek eredménye 2 e Ft, amely 2 e Ft bevételből (kamatbevételből) áll össze.
10. Rendkívüli bevételek és ráfordítások tárgyévben nem keletkeztek.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A Társaság Felügyelő Bizottsága az alábbi tagokból áll:
 - Széles Zoltán
 - Dr. Csikos Péter András
 - Balog Jánosné.
2. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 0 fő.
3. Könyvvizsgáló díjazása: bruttó 212 ezer forint.

IV. TÁRSASÁGI ADÓ LEVEZETÉSE

Megnevezés	eFt
Adózás előtti eredmény:	-407
Társasági adóalapot növelő tételek	
Szt. tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	
Egyéb adóalap növelő tételek	
Társasági adóalapot csökkentő tételek	
Korábbi évek elhatárolt vesztesége	
Tao. Tv. szerint elszámolt értékcsökkenés	
Módosító tételek összesen	0
Társasági adóalap	0
Adókedvezmények	0
Társasági adó	0
Különadó	0
Adózott eredmény	-407

**X-Tech Capital Kockázati Tőkealap Kezelő Zrt. 1023 Budapest,
Lajos u. 28-32.**

VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET

2012.09.11-2012.12.31

1. Vagyoni helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	<u>Saját tőke</u> Idegen tőke		4207,56
2	Tőkefeszültségi mutató %	<u>Idegen tőke</u> Saját tőke		2,38
3	Eladósodottsági mutató %	<u>Kötelezettségek</u> Saját tőke		
4	Tőkeerősség %	<u>Saját tőke</u> Összes forrás		97,68
5	Befektetett eszközök aránya %	<u>Befektetett eszközök</u> Összes eszköz		
6	Forgóeszközök aránya %	<u>Forgóeszközök</u> Összes eszköz		100,00

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Pénzügyi eredmény Eft	Cash flow		14 940
2	Likviditási mutató %	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú köt.		
3	Likviditási gyorsráta %	<u>Forgóeszk.-készletek</u> Rövid lejáratú köt.		

3. Jövedelmezőség

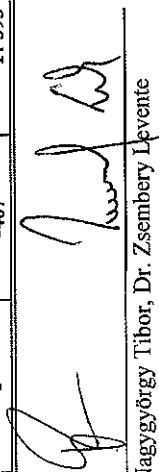
	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Nettó árbevétel		
2	Eszközarányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> Eszközök összesen		-2,72
3	Tőkearányos jövedelmezőség %	<u>Adózott eredmény</u> saját tőke		-2,79
4	Tőkearányos osztalék %	<u>Fizetendő osztalék</u> jegyzett tőke		

Saját tőke alakulása

2012.01.01-2012.12.31

ezer Ft-ban

Megnevezés	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Méltóság szerinti eredmény	Saját tőke
NYITÓ ÉRTÉK								
Apportálás								
Befizetés	15 000							15 000
2012. évi eredmény								
Egyéb növekedések								
Növekedés összesen	15 000							15 000
Apportba adás								
Kifizetés								
Eredménytartalék igénybevétele osztaléokra								
Egyéb csökkenés							407	407
Csökkenés összesen								
Záróállomány az év végén.	15 000						-407	14 593



Nagygyörgy Tibor, Dr. Zsembery Levente
Igazgatószábi tagok

Budapest, 2013. április 3.

X-Tech Capital
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
1056 Budapest, Fővám tér 2-3. II/1.
Adószám: 24112222 2 41