

1	4	0	9	6	3	3	0	-	6	6	3	0	-	1	1	4	-	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	5	8	0	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1056 Budapest, Váci utca 38.

a vállalkozás címe, telefonszáma

2020. évi

Éves beszámoló

Budapest, 2021. május 3.

vezető tisztségviselő(-k)
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1 4 0 9 6 3 3 0 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 0 3

Cégjegyzék száma

Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év		
		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	11 458	0	44 037
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)	11 458	0	44 037
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		2 632
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	11 458		41 405
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)	0	0	0
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	0		0
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)	203 834	0	232 639
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)	66 263	0	104 727
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	63 771		93 567
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	2 492		11 160
44.	Követelések értékelési különbözete	0		0
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
46.	III ÉRTÉKPAPÍROK (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)	137 571	0	127 912
54.	Pénztár, csekkek	0		0
55.	Bankbetétek	137 571		127 912
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59. sorok)	293	0	627
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	293		627
59.	Halasztott ráfordítások	0		0
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+29.+56. sor)	215 585	0	277 303

1 4 0 9 6 3 3 0 - 6 6 3 0 - 1 1 4

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 0 3

Cégjegyzék száma

Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. 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)	161 874	0	166 383
62.	I. JEGYZETT TŐKE	5 000		5 000
63.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0		0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	106 753		156 783
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0		0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	50 121		4 600
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)	14 159	0	16 342
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)	14 159	0	16 342
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)	3 136		4 801
98.	Váltótartozások	0		0
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	170		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	10 853		11 541
103.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
104.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	39 552	0	94 578
106.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
107.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	39 552		94 578
108.	Halasztott bevételek	0		0
109.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(61.+72.+76.+105.sor)	215 585	0	277 303

Budapest, 2021. május 3.

vezető tisztségviselő(-k)
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1 4 0 9 6 3 3 0 - 6 6 3 0 - 1 1 4 - 0 1

Statistikai számjél

0 1 - 1 0 - 0 4 5 8 0 3

Cégjegyzék száma

Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. 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	483 892		503 875
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	483 892	0	503 875
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	1 447		278
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	1 974		1 363
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	203 126		113 642
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	4 475		5 059
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	209 575	0	120 064
10.	Béreköltség	163 321		290 364
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	4 417		6 715
12.	Bérbírlékek	32 749		51 397
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	200 487	0	348 476
VI.	Értécsökkenési leírás	819		4 122
VII.	Egyéb ráfordítások	19 571		26 006
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	54 887	0	5 485
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	65		0
	ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	389		23
	ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	454	0	23
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	4		0
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott	0		0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	276		0
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)	280	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	174	0	23
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A.±B.)	55 061	0	5 508
X.	Adófizetési kötelezettség	4 940		908
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±C.-X.)	50 121	0	4 600

Budapest, 2021. május 3.

vezető tisztségviselő(-k)
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2020. 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 ÉS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEK
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT 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

Budapest, 2021. május 3.

vezető tisztségviselő(-k)
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

A Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. alapításának időpontja: 2007.10.30

A Cégbíróság 01-10-045803 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba. Nyilvántartásba vétel időpontja: 2007.12.03

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 5 000 eFt

A Társaság főtevékenysége:

66.30 Alapkezelés

Kezelt alapok:

SOLUS I Kockázati Tőkealap
SOLUS II Kockázati Tőkealap

Székhelye:

1056 Budapest, Váci utca 38.

Telephely címe:

1068 Budapest, Benczúr utca 11.

Internetes honlap:

<http://www.soluscapital.hu>

A cég elektronikus elérhetősége

e-mail címe:

info@soluscapital.hu

Részvényesek adatai:

MKB-Pannónia Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Hatályos: 2018.02.28
495 db 10.000.-Ft névértékű részvény

MKB Bank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
5 db 10.000.-Ft névértékű részvény

A képviseletre jogosultak:

Benczédi Balázs 1025 Budapest, Törökvesz út 119.	A képviselet módja: együttes.
Katona Zsolt 1181 Budapest, Kiss István u. 11.	A képviselet módja: együttes.
Bánfi Zoltán 1016 Budapest, Krisztina krt. 81. 5.em. 2.	A képviselet módja: együttes.
Csik Melinda 1026 Budapest, Garas utca 26. B. ép. 2. em. 10.	A képviselet módja: együttes.
Dr. Balog Ádám 2119 Pécel, Kelő utca 62.	A képviselet módja: együttes.
Csabai Balázs 1111 Budapest, Bercsényi utca 10. 2.em. 2.	A képviselet módja: együttes.

Felügyelő Bizottsági tagok:

Nyemcsok János
1174 Budapest, Csik utca 38.
Sándor Benedek
1026 Budapest, Pasaréti utca 33.
Ódorné Angyal Zsuzsanna
2191 Bag, Jókai utca 44. A. ép.

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 2020. üzleti év 2020.01.01 - 2020.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2021.03.31.

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-fösszegének 2 %-át, illetve ha a mérlegfösszeg 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 leírási 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 VÉJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%	a VÉJ lejáratí idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégtérték	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) Bérelt eszközön végzett beruházás	egyedi meghatározás	6%	6%
· ingatlan			
· ingó	0%	az ingó besorolása szerinti kulcs	az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktiválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

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 leírásként 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 helyesbítését**

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.**

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

Bognárné Végh Judit (1183 Budapest, Csaba utca 46.)
Regisztrációs szám: 172434

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

Multiservice Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56.) Jákói Balázs (1037 Budapest, Menedékház u. 122.)
Kamarai nyilvántartási szám: 002128 Kamarai nyilvántartási szám: 003478

A könyvvizsgáló 2020. üzleti évre szóló díjazása: nettó 400 000 Ft

I/ 5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A tárgyévben ilyen eseményre nem került sor.

I/ 6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság adózott eredménye kerüljön az eredménytartalékba.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2020. évi

eFt

	Immateriális javak	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	12 193		12 193
Növekedés	0	2 979	0	32 790		35 769
Növekedés (kisértékű)	91			841		932
Csökkenés	0	0	0	0		0
Záróegyenleg	91	2 979	0	45 824	0	48 894
Értécsökkenés (lineáris)						
Nyitóegyenleg	0	0	0	735		735
Növekedés terv szerint	0	347	0	2 843		3 190
Növekedés (kisértékű)	91			841		932
Növekedés terven felüli	0	0	0	0		0
Csökkenés kivezetés miatt	0	0	0	0		0
Csökkenés visszairás	0	0	0	0		0
Záróegyenleg	91	347	0	4 419	0	4 857
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	11 458	0	11 458
Változás	0	2 632	0	29 947	0	32 579
Záróegyenleg	0	2 632	0	41 405	0	44 037
Értékhelyesbítés						
Nyitóegyenleg						0
Változás						0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK**2020. évi**

	Előző év	Tárgyév eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	63 771	93 567
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések jelentős tul-i részesedési viszonyban lévő váll.-sal sz	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő váll.-sal szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	2 492	11 160
Követelések értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
Összes követelés	66 263	104 727

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A vevőkövetelések értéket az alapkezelési díjak adják.

**KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
2020. évi**

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2020. évi

		Előző év	Tárgyév	eFt
1.	Portfólió cégek tanácsadói számlái	0		0
2.	Biztosítás	201		446
3.	Felhő szolgáltatás	92		0
4.	Továbbképzés, konferenciák	0		181
Aktív időbeli elhatárolások összesen:		293		627

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2020. évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	5 000	0	0	5 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	106 753	50 121		156 783
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
Adózott eredmény	50 121	4 600	50 121	4 600
SAJÁT TŐKE	161 874	54 721	50 121	166 383

A KIBOCSÁTOTT RÉSZVÉNYEK BEMUTATÁSA

Összesen

részvény fajta	részvény darab-szám	részvény névérték	össz-névérték
törzs	500	10 000 Ft	5 000 000 Ft
		Összesen:	5 000 000 Ft

LEKÖTÖTT TARTALÉK**2020. 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	0	0
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0
Kapott pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0
Összesen	0	0	0

2020. 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 szembe	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

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)	3 136	4 801
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	170	0
Rövid lejáratú köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szembe	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10 853	11 541
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
Összes rövid lejáratú kötelezettség	14 159	16 342

2020. évi

**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A
MÉRLEGKÉSZÍTÉSNE**

	Tartozik	Követel
	eFt	eFt
Társasági adó	4 268	0
Szállítói túlfizetés	5	0
Vevői túlfizetés	0	602
Nyugdíjbiztosítási járulék	1	0

	4 274	602
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		4 274
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:		602

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

eFt

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

**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
2020. évi**

		eFt	
		Előző év	Tárgyév
1.	Könyvvizsgálati díj	508	508
2.	Jogi tevékenység	0	0
3.	Közüzemi díjak	156	0
4.	Informatikai költség	0	381
5.	Könyvelési díj	89	89
6.	Prémium + közterhek	38 675	93 600
7.	Szállás	124	0
Passzív időbeli elhatárolások összesen:		39 552	94 578

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT ÖSSZETÉTELE 2020. évi

Tevékenységenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Kockázati tőkealap-kezelői szolgáltatás		480 362	503 861
Továbbszámlázott bevétel		0	14
Egyéb pénzügyi szolgáltatás		3 530	0

Értékesítés nettó árbevétele összesen: **483 892** **503 875**

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Új alap alakult 2019-ben, melynek tárgyévi felfutása a bevételek növekedését okozta, kompenzálva az előző üzleti évben megszűnő alap által okozott bevétel kiesést.

Földrajzi területenkénti összetétel	eFt	Előző év	Tárgyév
Magyarország		483 892	503 875

Értékesítés nettó árbevétele összesen: **483 892** **503 875**

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Import összetétele	eFt	Előző év	Tárgyév
Termékimport		0	1 072
Szolgáltatásimport		778	1 499

Import összesen: **778** **2 571**

IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK**2020. évi**

Megnevezés	Előző év eFt	Tárgyév eFt
Egyéb szakértői tevékenység	8 615	8 544
Új alap alakításával kapcsolatos költségek	63 500	0
Kiküldetési költségek	269	458
Bérleti díj	10 567	17 393
Rendezvények költségei	0	325
Üzletviteli tanácsadás	78 101	42 009
Közüzemi szolgáltatások	2 425	3 831
Javítási költségek	263	0
Könyvviteli, könyvvizsgálói szolgáltatás	2 774	3 165
Oktatás, továbbképzés	915	0
Takarítás	375	460
Jogi szolgáltatás	22 239	17 095
Gépkocsi karbantartás	112	145
Telefon, internet	2 773	879
Pénzügyi tanácsadás	4 253	13 812
Hirdetés, reklám	2 016	459
Informatikai szolgáltatás	2 044	4 319
Egyéb	1 885	748
Igénybe vett szolgáltatások összesen	203 126	113 642

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Az új alap alapításával kapcsolatos költség kiesése, és a Primus Kockázati Tőkealap előző évi megszűnése jelentősen csökkentette a igénybevett szolgáltatások értékét.

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2020. évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma	0	230 500	230 500
Személyesen közreműködő tagok kivétje	0	0	0
Tiszteletdíjak - Igazgatóság/ ügyvezetők / vezető tisztségviselők	0	36 029	36 029
Tiszteletdíjak - Felügyelő Bizottság	0	8 400	8 400
Tiszteletdíjak Egyéb	0	15 195	15 195
Megbízási díjak	0	240	240
Béreköltség összesen	0	290 364	290 364
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			3 630
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			0
Szerzői jogdíj			0
Reprezentáció			2 936
Napidíjak			0
Betegszabadság, táppénz			149
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			6 715
Bérf járulékok			
Szociális hozzájárulási adó	0	47 072	47 072
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Szakképzési hozzájárulás	0	4 325	4 325
Rehabilitációs hozzájárulás	0		0
Egyéb bérf járulék			0
Bérf járulékok összesen	0	51 397	51 397
Mindösszesen	0	341 761	348 476
Átlagos statisztikai létszám (fő)	0	11	11

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2020. évi

A társasági adó összegének megállapítása	Előző év	Tárgyév
	eFt	eFt
Adózás előtti eredmény	55 061	5 508
TAO tv. 24/B § (3) alapján az adeler-t csökkentő tétel (adófelajánlás jóváírása)	88	0
Kapcsolt felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció		0
Módosított adózás előtti eredmény	54 973	5 508
Adózás előtti eredményt csökkentő	3 267 890	4 710
Adózás előtti eredményt növelő	3 095 156	4 534
Adóalap	-117 673	5 332
Társasági adó alap	54 888	10 084
Társasági adó adókedvezmények előtt	4 940	908
Adókedvezmények	0	0
A 2020. évi adókötelezettség	4 940	908

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek		Előző év	Tárgyév
		b) eFt	b) eFt
7.§ (1) a)	Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg		0
b)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.		0
c)	jogdíjra jogosító immateriális jószág értékesítéséből, apportálásából származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege.jogdíjra jogosító immateriális jószág (a bejelentett immateriális jószág kivételével) értékesítéséből, nem pénzügyi kivezetéséből származó nyereségnek az eredménytartalékból az adóévben lekötött tartalékba átvetett és az adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege,		0
cs)	Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0
d)	Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	1 111 098	4 710
dz)	A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékvesztés	2 156 792	0
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzügyi eszköz befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg,		0
	8.§ (1) d) miatt korábban elszámolt adóalapnövelés miatt		0
f)	Tárgyévi 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
m)	Startup cégbe befektetés 3*-osa, 3 évre leoszthatóan		0
n)	Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés		0
q)	Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növelőként)		0
r)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt		0
s)	Jogdíj bevétel nyereségének 50%-a		0
sz)	Műemlék ingatlan karbantartási ktg 50%-a		0
u)	Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás csökkenésként elszámolt összeg		0
ty)	Műemlék ingatlan beruházás, felújítás összege x+5 évig		0
v)	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
	VAGY Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 40 %-a		0
	ÉS Magyar Kárméntő Alap, NKA, ill felsőoktatási int. Támogatás 50%-a		0
zs)	Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0
			0
	Összes csökkentő tétel	3 267 890	4 710

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek			b) eFt
8.§ (1) a)	Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék		0
b)	Számvetési tv. szerinti écs és t.f. écs + kivezetett nyilvántartási érték (FE-zé átsorolás is)	819 118	4 122
c)	Jogdíj bevétel veszteségének 50%-a	2 156 792	0
d)	Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	119 246	412
dzs)	Adózó döntése szerint, a fedezeti ügylettel nem fedezett, külföldi pénzügyi eszköz befektetett pénzügyi eszköz értékének növekedéseként, illetve a hosszú lejáratú kötelezettség értékének csökkenéseként a mérlegfordulónapi értékeléskor a devizaárfolyam változása alapján eszközönként, kötelezettségenként elszámolt összeg,		0
	7.§ (1) d) miatt korábban elszámolt adóalapcsökkentés miatt		0
e)	Jogerős bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)		0
g)	7.§ m) szerinti csökkentés, a szerzett részesedés 3 éven belüli értékesítése esetén (szerzést követő 3. év végéig)		0
gy)	Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h)	Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j)	Alulértékeltség miatt (saját tőke 3*at megh. köt-re jutó kamattkg)		0
o)	forintról devizára, devizáról forintra, vagy devizáról más devizára való áttérés során a tőketartalék növeléseként elszámolt átszámítási különbözetek összege az áttérést követő adóévben,		0
p)	adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel csökkenésként elszámolt összeg		0
r)	7§(1) gy) összegéből a részesedés csökkenéseként 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
v)	Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított csökkenése		0
	Összes növelő tétel	3 095 156	4 534

Az adókedvezmények részletezése			
	Film és előadóművészet támogatás		0
	KKV hitelkamat (de minimis)		0
	Beruházási vagy fejlesztési adókedvezmény		0
	Látványcapat-sporttámogatás		0
		0	0

JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA

2020. évi

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	503 874 983
Egyéb bevétel	277 748
Pénzügyi műveletek bevételei	23 147
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	504 175 878
Nyereség minimum	10 083 518
Adózás előtti eredmény:	5 507 525
Társasági adó alapja:	5 331 376
Fizetendő társasági adó alapja:	10 083 518

**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
2020. 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

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2020. évi

Megnevezés	Mutató számítása		érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra			2019		2020	
1. Tárgyi eszköz aránya	$\frac{\text{tárgyi eszköz}}{\text{összes eszköz}} \times 100$		11 458 =	5,3%	44 037 =	15,9%
			215 585		277 303	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$		0 =	0,0%	0 =	0,0%
			11 458		44 037	
3. Befektetett pü. eszközök aránya	$\frac{\text{befektetett pü. eszközök}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$		0 =	0,0%	0 =	0,0%
			11 458		44 037	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$		203 834 =	94,5%	232 639 =	83,9%
			215 585		277 303	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$		137 571 =	67,5%	127 912 =	55,0%
			203 834		232 639	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$		0 =	0,0%	0 =	0,0%
			203 834		232 639	
B. Tőkestruktúra						
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$		161 874 =	75,1%	166 383 =	60,0%
			215 585		277 303	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$		53 711 =	24,9%	110 920 =	40,0%
			215 585		277 303	
C. Jövedelmezőségi mutatók						
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$		55 061 =	11,4%	5 508 =	1,1%
			483 892		503 875	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$		55 061 =	25,5%	5 508 =	2,0%
			215 585		277 303	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$		55 061 =	34,0%	5 508 =	3,3%
			161 874		166 383	
D. Egyéb mutatók						
10. Vagyong fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$		161 874 =	1412,8%	166 383 =	377,8%
			11 458		44 037	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$		203 834 =	1439,6%	232 639 =	1423,6%
			14 159		16 342	

CASH FLOW

2020. évi

eFt

		Előző év	Tárgyév
1.a	Adózás előtti eredmény + -	55 061	5 508
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	0	0
1,b	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	0	0
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	55 061	5 508
2.	Elszámolt amortizáció +	819	4 122
3.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete + -	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -	965	0
6.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	-3 030	1 665
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	6 169	518
8.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	29 912	55 026
9.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	-57 504	-29 796
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	2 915	-8 668
11.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	1 478	-334
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	-4 940	-908
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	-19 500	-91
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	12 345	27 042
14.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-12 193	-36 701
15.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +	1 192	0
16.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +	50	0
18.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
19.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0	0
20.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0
II.	Befektetési cash flow (14.-20. sorok)	-10 951	-36 701
21.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
22.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
23.	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
24.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
25.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
26.	Kötvény visszafizetése -	0	0
27.	Hitel és kölcsön törlesztése -	0	0
28.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
29.	Hátrasorolt kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-29. sorok)	0	0
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	1 394	-9 659
30.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-	0	0
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+30. sorok)	1 394	-9 659