

01-10-046106
 Cégjegyzék száma

2016. december 31.

MÉRLEG ESZKÖZÖK (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
01	A. Befektetett eszközök (02. + 10. + 18. sor)	22 420		20 176
02	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03. - 09. sorok)	3 886		2 351
03.	Alapítás-átszervezés aktívái értéke	-		-
04	Kísérleti fejlesztés aktívái értéke	-		-
05.	Vagyoni értékű jogok	3 886		2 351
06.	Szellemi termékek	-		-
07	Üzleti vagy cégérték	-		-
08.	Immateriális javakra adott előlegek	-		-
09	Immateriális javak érték helyesbítése	-		-
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11. - 17. sorok)	18 534		17 825
11.	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 707		3 374
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-		-
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	16 827		14 451
14	Tenyészállatok	-		-
15.	Beruházások, felújítások	-		-
16.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
17.	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-		-
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19. - 28. sorok)	-		-
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
21	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-		-
22.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
23.	Egyéb tartós részesedés	-		-
24.	Tartósan adott kölcsönök egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
25.	Egyéb tartósan adott kölcsönök	-		-
26	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
27.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	-		-
28.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-		-

14409426-6499-114-01
Statisztikai számjel

2.

PORTFOLION ZRT.

01-10-046106
Cégjegyzék száma

2016. december 31.


MÉRLEG ESZKÖZÖK (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
29.	B. Forgóeszközök (30 + 37 + 46 + 53. sor)	269 604		305 983
30.	I. KÉSZLETEK (31. - 36. sorok)	-		-
31.	Anyagok	-		-
32.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-		-
33.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-		-
34.	Késztermékek	-		-
35.	Áruk	-		-
36.	Készletekre adott előlegek	-		-
37.	II. KÖVETELÉSEK (38. - 45. sorok)	13 924		17 860
38.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	11 919		11 840
39.	Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-		-
40.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
41.	Követelések egyéb rész. visz.-ban lévő vállalkozással szemben	-		-
42.	Vállalkozások követelések	-		-
43.	Egyéb követelések	2 005		6 020
44.	Követelések értékelési különbözete	-		-
45.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-		-
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47. - 52. sorok)	5 000		5 000
47.	Részesedés kapcsoló vállalkozásban	-		-
48.	Jelentős tulajdoni részesedés	-		-
49.	Egyéb részesedés	5 000		5 000
50.	Saját részvények, saját üzletrészek	-		-
51.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
52.	Értékpapírok értékelési különbözete	-		-
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54. - 55. sorok)	250 680		283 123
54.	Pénztár, csekk	107		108
55.	Bankbetétek	250 573		283 015
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57 - 59 sorok)	4 098		2 076
57.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 585		117
58.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 513		1 959
59.	Halasztott ráfordítások	-		-
60.	ESZKÖZÖK (AKTÍVAK) ÖSSZESEN (01. + 29. + 56. sor)	296 122		328 235

Budapest, 2017. március 29.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P H 
1123 Budapest, Alkotás u. 53
B épület V. emelet
adószám: 14409426-2-43
1.

01-10-046106
 Cégjegyzék száma

2016. december 31.

MÉRLEG FORRÁSOK (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2015.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
61	D. Saját tőke (62. + 64. + 65. + 66. + 67. + 68. + 69. sor)	231 389		250 977
62	I. JEGYZETT TŐKE (63. - 69. sorok)	37 500		37 500
63	Ebből visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	-		-
64	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	-		-
65	III. TŐKETARTALÉK	92 500		92 500
66	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	19 931		99 902
67	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 487		1 487
68	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK	-		-
69	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	79 971		19 588
70	E. Céltartalékok (71. - 73. sorok)	-		-
71	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
72	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
73	Egyéb céltartalék	-		-
74	F. Kötelezettségek (75. + 80. + 80. sorok)	13 986		18 332
75	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (76. - 79. sorok)	-		-
76	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
77	Hátrasorolt kötelezettség jelentős tulajdoni viszonyba lévő vállalk. szemben	-		-
78	Hátrasorolt kötelezettség egyéb rész. viszonyban lévő vállalk. szemben	-		-
79	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
80	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81. - 89. sorok)	-		-
81	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
82	Átváltoztatható kötvények	-		-
83	Tartozások kötvény kibocsátásból	-		-
84	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
85	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
86	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
87	Tartós kötelezettség jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	-		-
88	Tartós kötelezettség egyéb rész. viszonyban lévő vállalk. szemben	-		-
89	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-

14409426-6499-114-01
Statisztikai számjel

4.

PORTFOLION ZRT.


01-10-046106
Cégjegyzék száma

2016 december 31
MÉRLEG FORRÁSOK (passzívák)


adatok E Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2016.12.31	Előző év(ek) módosításai	2016.12.31
90.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (91. - 102. sorok)	13 986		18 332
91.	Rövid lejáratú kölcsönök	-	-	-
92.	- ebből, az átváltoztatható és átváltozó kötvények	-	-	-
93.	Rövid lejáratú hitelek	-	-	-
94.	Vevőktől kapott előlegek	-	-	-
95.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 021	-	1 940
96.	Vállaltartozások	-	-	-
97.	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	287	-	237
98.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-	-	-
99.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	98	-	91
100.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 580	-	16 054
101.	Kötelezettségek értékelési különbözete	-	-	-
102.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-	-	-
103.	G. Passzív időbeli elhatárolások (104. - 106. sorok)	50 747	-	58 926
104.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-
105.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50 747	-	58 926
106.	Halasztott bevételek	-	-	-
107.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61. + 70. + 74. + 103. sor)	296 122		328 235

Budapest, 2017. március 29.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

P H

 **Portfolio**
szépi céges részvény
1123 Budapest, Alkotás u. 57
B épület V. emelet
adószám: 14409426-2-43
1.

14409426-6499-114-01

Statistikai számjel

PORTFOLION ZRT.

1.

01-10-046106

Cégjegyzék száma

2016. december 31

" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2015. december 31- ével zárult év	Előző év(ek) módosításai	2016. december 31- ével zárult év
a	b	c	d	e
01.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	430 312		371 744
02	02. Export értékesítés nettó árbevétele	47 256		47 076
03	I. Értékesítés nettó árbevétele (01 + 02)	477 568		418 819
04.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
05	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
06	II. Aktivált saját teljesítmény értéke (03 + 04)	-		-
07	III. Egyéb bevételek	516		716
08	Ebből: visszairt értékvesztés	-		-
09	05. Anyagköltség	4 461		5 102
10	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 401		115 974
11	07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 365		2 269
12	08. Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
13	09. Eladott (közvelített) szolgáltatások értéke	9 378		1 697
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05 + 06 + 07 + 08 + 09)	127 605		125 042
15	10. Bérköltség	181 780		199 900
16	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 672		3 938
17.	12. Bérjárulékok	52 218		55 274
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10 + 11 + 12)	238 670		259 112
19	VI. Értékcsökkenési leírás	6 333		5 953
20	VII. Egyéb ráfordítások	21 001		8 716
21	Ebből értékvesztés	-		-
22	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I + II + III - IV - V - VI - VII)	84 475		20 712

14409426-6499-114-01

2.

Statisztikai számjel

PORTFOLION ZRT.

01-10-046106

Cégjegyzék száma

2016 december 31



" A " EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2015. december 31- ével zárult év	Előző év(ek) módosításai	2016. december 31- ével zárult év
a	b	c	d	e
23	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-
24	Ebből kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-	-
25	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
26	Ebből kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-	-
27	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (ép-okból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	-	-	-
28	Ebből kapcsoló vállalkozástól kapott	-	-	-
29	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 700	-	1 943
30	Ebből kapcsoló vállalkozástól kapott	2 700	-	1 943
31	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	228	-	103
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13 + 14 + 15 + 16 + 17)	2 928	-	2 046
33	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-
34	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak fizetett	-	-	-
35	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (ép-okból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-	-	-
36	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak fizetett	-	-	-
37	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-
38	Ebből kapcsoló vállalkozásnak fizetett	-	-	-
39	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	-	-	-
40	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 201	-	998
41	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18 + 19 + 20 + 21+22)	1 201	-	998
42	B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII - IX)	1 727	-	1 048
43	C. Adózás előtti eredmény (+ A + B)	86 202	-	21 760
44	X. Adófizetési kötelezettség	6 231	-	2 172
45	D. Adózott eredmény (C - X)	79 971	-	19 588

Budapest, 2017. március 29.


 **Portfolion**
 Zrt. a vállalkozás vezetője
 1123 Budapest, Alkotás utca 53.
 B épület V. emelet
 adószám: 14409426-2-43
 1.

P H

**PortfoLion Kockázati
Tőkealap-kezelő Zrt.**

*Éves beszámoló és
független könyvvizsgálói jelentés*

2016. december 31.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

TARTALOMJEGYZÉK

MÉRLEG

EREDMÉNYKIMUTATÁS

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. Általános rész

1. A vállalkozás bemutatása
2. A Számviteli Politika bemutatása
3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása

II. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

1. Befektetett eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések
2. Forgóeszközökhöz kapcsolódó kiegészítések
3. Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések
4. Aktív és Passzív időbeli elhatárolások

III. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1. Árbevétel alakulása
2. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása
3. Költségek alakulása
4. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai
5. Adófizetési kötelezettség levezetése, adóalap módosító tényezők

IV. Tájékoztató adatok

V. Mérlegfordulónap utáni jelentős események

VI. Cash-flow kimutatás


PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

*Kiegészítő melléklet
a 2016. évi éves beszámolóhoz*

Budapest, 2017. március 29.



Molnár András
Vezérigazgató

 **PortfoLion**
NYR KOCKÁZATI KEZELŐ
1123 Budapest, Alkotás u. 53.
B épület V. emelet
adószám: 14409426-2-43
1.

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

A PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. („Alapkezelő”, vagy „Társaság”) társasági formáját tekintve zártkörűen működő részvénytársaságként alakult meg, 5 millió Ft jegyzett tőkével **2008. június 17-én.**

Cégbírósági bejegyzése 2008. augusztus 5-én történt meg.

Az Alapkezelő 2008. október 30. napján kapott engedélyt Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletétől a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvényben meghatározott kockázati tőkealap-kezelés [Tpt. 296/A § (2) bekezdés a) pont]; valamint az a) pontban megjelölt tevékenységhez kapcsolódó tanácsadás [Tpt. 296/A § (2) bekezdés b) pont] tevékenységek gyakorlására.

2009. augusztusában az OTP Bank Nyrt. és a PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. szindikátusi megállapodást kötött annak érdekében, hogy az Alapkezelő a *GOP 4. prioritás és a KMOP 1.3 intézkedés keretében finanszírozott Új Magyarország Kockázati Tőkeprogramok GOP 4. (pénzügyi eszközök) prioritás keretében finanszírozott Közös Alap* alprogramjának pályázati felhívásán részt vegyen.

Az OTP Bank Nyrt. által kidolgozott és összeállított pályázati dokumentáció és Üzleti Terv alapján a Társaságot a pályázaton nyertesnek hirdették ki, így az előkészítéseket követően Nemzeti Fejlesztési Ügynökség képviseletében eljáró MV-Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt-vel 2009. december 19. napján *Közvetítői Szerződést* írt alá.

Az Alapkezelő 2009. decemberében benyújtotta Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletéhez az OTP Kockázati Tőkealap I. elnevezésű alap bejegyzési kérelmét és megfizette az esedékes díjat. Az Alap engedélyezése 2010. április végén megtörtént és az első 2.500 millió Ft május végén lejegyzésre került az Alapban. Az OTP KTA I. nevű alap 2010. június 8-i nappal került bejegyzésre.

2012. június 13-án bejegyzésre került az OTP Fordulat Tőkealap. A 2013. év során az OTP Fordulat Tőkealap jegyzett tőkéje az Eximbank tőkeemelésének köszönhetően megkétszereződött, amivel egyidőben az alap neve Fordulat Tőkealapra változott. Az alap befektetési politikájának 2015. évi változásával párhuzamosan az alap neve PortfoLion Regionális Magántőke Alapra változott.

2013. év során az Alapkezelő által kezelt alapcsalád tovább bővült: 2013. november 8-án a Day One Capital Kockázati Tőkealapkezelő Zrt-vel közös kezelésű OTP-Day One Magvető Tőkealapot nyilvántartásba vette a Magyar Nemzeti Bank 1 milliárd Ft-os jegyzett tőkével, amely 2016. év folyamán 318 millió Ft kihelyezhető tőkével bővült.

A 3TS Capital Partners által kezelt 3TS TCEE FUND III. S.C.A, SICAR elnevezésű magántőke alappal kapcsolatosan továbbra is ügyviteli és szakmai tanácsadási szolgáltatást nyújtott a Társaság.

Míndezek eredményeképpen 2016-ban az Alapkezelő 3 alapot kezelt és egy alapnak nyújtott tanácsadási szolgáltatást.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

Az Alapkezelő jelenlegi székhelye - 1123 Budapest, Alkotás utca 53/B 5. emelet -, 2013. március 1-i hatállyal került bejegyzésre.

Tulajdonosi szerkezet

A Társaság tőzrstőkéje 37.500 ezer Ft.

A Társaságnak 750 db 50 ezer Ft névértékű dematerializált tőzsrészevénye van, melyek tulajdonosa teljes egészében az **OTP Bank Nyrt.** (1051 Budapest, Nádor utca 16.).

A részvények kibocsátási értéke az alábbiak szerint alakul:

Részvények száma (db)	Részvények névértéke (Ft/db)	Részvények kibocsátási értéke (Ft/db)	Részvények névértéke (ezer Ft)	Részvények kibocsátási értéke (ezer Ft)
100	50 000	50 000	5 000	5 000
400	50 000	75 000	20 000	30 000
250	50 000	380 000	12 500	95 000
750			37 500	130 000

A Társaság tevékenységének bemutatása

Az Alapkezelő a hazai pénzügyi piacon a kis- és középvállalkozások kockázati tőkefinanszírozásának területén végzett aktív befektetési tevékenységet. A PortfoLion Zrt. 2016. év során folytatta kockázati tőkebefektetési tevékenységét, a kezelt összvagyon 18,1 milliárd Ft.

Az Alapkezelő tevékenysége a teljes befektetési tevékenységet lefedi, így kiterjed a projektgyűjtésre, előminősítésre, átvilágításra, értékelésre, döntés előkészítésre, a befektetések lebonyolítására és a befektetések gondozására, exitek előkészítésére és lebonyolítására is.

OTP Kockázati Tőkealap I.

Az OTP Kockázati Tőkealap I. 6,8 milliárd Ft jegyzett tőkével került megalapításra és tevékenységét az Új Magyarország Kockázati Tőkeprogram JEREMIE I. program keretében folytatja. Az alap kizárólag tőkeemeléssel szerzett tulajdont a céltársaságokban. A befektetések eredményeként a pénzügyi forrásokon túl az alapkezelő csapata teljes üzleti kapcsolatrendszerét, piacépítési tapasztalatait is rendelkezésre bocsátja, melynek eredményeként a befektetett tőke a leghatékonyabban szolgálhatja a céltársaság növekedését és sikeres nemzetközi terjeszkedését.

Az Alap befektetési időszaka 2016. május 31-én lezárult. 2016. év során 1 exitet hajtott végre az Alap, így a 2016. évet 9 befektetéssel zárta. Az Alapkezelő egyik fő tevékenysége az Alap portfóliójában lévő vállalatok operatív menedzselése volt 2016-ban.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

PortfoLion Regionális Magántőke Alap

A PortfoLion Regionális Magántőke Alap, mely 10 milliárd Ft jegyzett tőkével rendelkezik, olyan hosszabb ideje működő közép vállalkozások köréből keresi a vonzó befektetési lehetőségeket, melyek bizonyított üzleti modellel, piacképes termékkel és kialakult ügyfélkörrel rendelkeznek. A Tőkealap tőkeemelés és részesedésvásárlás útján a fektet be, és célja, hogy támogassa a céltársaságot a növekedésben. A Tőkealap 3-5 éves befektetési periódusra tervez, fő célja a társaság cégértékének ezen időszak alatt történő maximalizálása. Az Alap a 2016. évben egy exitet hajtott végre és egy befektetést zárt, így 3 portfólió társasággal rendelkezett az év végén.

OTP-Day One Magvető Tőkealap

A 2013. novemberében 6 éves futamidővel, 1 milliárd Ft jegyzett tőkével alapított OTP-DayOne Magvető Tőkealap a 2016. év folyamán 318 millió Ft kihelyezhető tőkével bővült. Az Alapkezelő tőkekihelyezése 2016-ban alapvetően két területet érintett: egyrészt a meglévő portfóliócégekbe történő follow-on (újabb körös finanszírozás), illetve új cégbe történő befektetések. Az év során döntés született egy új projektbe való tőkekihelyezésről. Az Alap végrehajtotta első sikeres exitjét. A befektetők döntése alapján az exitbevétel újra befektetésre került. 2016. végén az Alap 7 portfólió társasággal rendelkezett.

A vállalkozás képviselőjére jogosult és a beszámoló aláírására kötelezett személy:

A jogosult neve: Molnár András vezérigazgató (1026 Budapest, Fenyves u. 11. 2em. 1a.)

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

2. A számviteli politika rövid bemutatása

A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A könyvvizetés módja: kettős könyvvitel.

A vállalkozás által meghatározott üzleti év fordulónapja: 2016. december 31.

Üzleti év 2016. január 1. - 2016. december 31. közötti időszak.

A mérlegkészítés időpontja: 2017. január 15.

A Társaság az éves beszámolóját a Számviteli törvényben meghatározott szerkezetben és előírt részletezésben magyar nyelven, **ezer forintban** készíti el.

A számviteli politika alkalmazkodik a tőkekockázati-kezeléshez.

Beszámoló formája: éves beszámoló.

Mérleg: „A” változat,

Eredmény-kimutatás: „A” változat.

A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő/csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

Könyvvizsgáló neve: Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. / Cg.01-09-071057, 1068 Budapest, Dózsa Gy. út 84/c., nyilvánt. szám: 007118. Dr. Hruby Attila a felelős könyvvizsgáló / 1174 Budapest, Örsrepülő utca 21/2. / nyilvánt. szám.: E007118

Könyvvizsgáló által felszámított könyvvizsgálói díj 2016. évben 1 000 ezer Ft + Áfa. A Társaság egyéb szolgáltatást nem vett igénybe könyvvizsgáló társaságtól.

A könyvviteli szolgáltatást végzők bemutatása

A Társaság beszámolóját az OTP Bank Nyrt.-vel kötött szolgáltatási szerződésben foglaltak szerint az OTP Bank Nyrt. készítette.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy: Tuboly Zoltán (Budapest), az OTP Bank Nyrt. Számviteli és Pénzügyi Igazgatóságának ügyvezető igazgatója, PM regisztrációs szám: 177289.

A kötelező számviteli szabályzatok bemutatása

A szabályzatok a törvényi előírásoknak megfelelően elkészültek.

Az értékcsökkenés számítás módszerei

A vállalkozás az egyes eszközcsoportoknál a maradványérték módszere alapján számolja el az értékcsökkenést. A maradványértéket egyedileg kell megállapítani.

Az értékcsökkenés összegének számítási alapja minden eszköznél a bruttó érték, az értékcsökkenési leírás számítási módja valamennyi eszközre lineáris.

A 100 ezer Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben kerül elszámolásra.

A valuta és devizatételek értékelése

A valutát, a devizát hó közben a számlavezető bank által meghirdetett devizavételi és devizaeladási árfolyamának átlagán, a mérleg fordulónapján a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt.

Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szerepelő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani. Ez az elv a Társaságnál biztosított.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

3. Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet bemutatása

3.1. Az Eszközök és Források összetételének alakulása

Az eszközök és források százalékos megoszlását a következő táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2015.12.31.	Megoszlás	2016.12.31.	Megoszlás	Változás ezer Ft
	ezer Ft	%	ezer Ft	%	
Befektetett eszközök	22 420	7,57	20 176	6,15	-2 244
<i>Immateriális javak</i>	3 886	1,31	2 351	0,72	-1 535
<i>Tárgyi eszközök</i>	18 534	6,26	17 825	5,43	-709
<i>Befektett pénzügyi eszközök</i>	-	-	-	-	-
Forgóeszközök	269 604	91,05	305 983	93,22	36 379
<i>Készletek</i>	-	-	-	-	-
<i>Követelések</i>	13 924	4,70	17 860	5,44	3 936
<i>Értékpapírok</i>	5 000	1,69	5 000	1,52	-
<i>Pénzeszközök</i>	250 680	84,66	283 123	86,26	32 443
Aktív időbeli elhatárolások	4 098	1,38	2 076	0,63	-2 022
Eszközök összesen	296 122	100,00	328 235	100,00	32 113
Saját tőke	231 389	78,14	250 977	76,46	19 588
<i>Jegyzett tőke</i>	37 500	12,66	37 500	11,42	-
<i>Tőketartalék</i>	92 500	31,24	92 500	28,18	-
<i>Eredménytartalék</i>	19 931	6,73	99 902	30,44	79 971
<i>Lekötött tartalék</i>	1 487	0,50	1 487	0,45	-
<i>Értékelési tartalék</i>	-	-	-	-	-
<i>Adózott eredmény</i>	79 971	27,01	19 588	5,97	-60 383
Céltartalékok	-	-	-	-	-
Kötelezettségek	13 986	4,72	18 332	5,59	4 346
<i>Hátrasorolt kötelezettségek</i>	-	-	-	-	-
<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	-	-	-	-	-
<i>Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	13 986	4,72	18 332	5,59	4 346
Passzív időbeli elhatárolások	50 747	17,14	58 926	17,95	8 179
Források összesen	296 122	100,00	328 235	100,00	32 113

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

3.2. Főbb mutatószámok alakulása

A főbb mutatószámokat az alábbi táblázat tartalmazza:

	Megnevezés	Számítási mód	2015.12.31.	2016.12.31.
1.	Saját tőke aránya (%)	Saját tőke*100/Idegen tőke	1 654,43	1 369,07
2.	Tőkefeszültségi mutató	Idegen tőke/Saját tőke*100	6,04	7,30
3.	Tőkeerősség	Saját tőke/Mérlegfőösszeg	78,14	76,46
4.	Likviditási mutató	Forgóeszközök/Rövid lejáratú kötelezettségek	1 927,67	1 669,12
5.	Tőkearányos jövedelmezőség	Adózott eredmény*100/Saját tőke	34,56	7,80
6.	Árbevétel-arányos jövedelmezőség	Adózott eredmény*100/Nettó árbevétel	16,75	4,68
7.	Eszközarányos jövedelmezőség	Adózott eredmény/Eszközök összesen	27,01	5,97

A rövid lejáratú kötelezettségekben bekövetkező növekedés és az előző évhez viszonyított adózott eredmény csökkenésének hatására a saját tőke mutató aránya rosszabbodott az előző évhez viszonyítva.

A Társaság tőkeerőssége csökkent az előző évhez képest.

A jövedelmezőségi mutatók elmaradnak a korábbi évi számoktól, ennek oka, hogy az árbevétel 12,3%-kal csökkent, az adózott eredmény pedig 75,51%-kal csökkent az előző évhez viszonyítva.

II. A MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

1.1. Befektetett eszközök bruttó értékének alakulása 2016. évben adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.01.01. Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	2016.12.31. Záró érték
Immateriális javak	8 627	80	-	8 707
<i>Vagyon értékű jogok</i>	<i>8 627</i>	<i>80</i>	-	<i>8 707</i>
<i>Szellemi termékek</i>	-	-	-	-
Tárgyi eszközök	38 800	7 267	6 771	39 296
<i>Ingatlanok</i>	<i>1 911</i>	<i>1 828</i>	-	<i>3 739</i>
<i>Műszaki berendezések, gépek, járművek</i>	-	-	-	-
<i>Egyéb berendezések és felszerelések, járművek</i>	<i>36 889</i>	<i>1 805</i>	<i>3 137</i>	<i>35 557</i>
<i>Beruházások</i>	-	<i>3 634</i>	<i>3 634</i>	-
Összesen	47 427	7 347	6 771	48 003

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

1.2. Befektetett eszközök értékesítésének alakulása 2016. évben adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.01.01. Nyitó érték	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	2016.12.31. Záró érték
Immateriális javak	4 741	1 615	-	6 356
<i>Vagyon értékű jogok</i>	4 741	1 615	-	6 356
<i>Szellemi termékek</i>	-	-	-	-
Tárgyi eszközök	20 266	4 338	3 133	21 471
<i>Ingtatlanok</i>	203	162	-	365
<i>Műszaki berendezések, gépek, járművek</i>	-	-	-	-
<i>Egyéb berendezések és felszerelések, járművek</i>	20 063	4 176	3 133	21 106
<i>Beruházások</i>	-	-	-	-
Összesen	25 007	5 953	3 133	27 827

1.3. Befektetett eszközök nettó értékének alakulása 2016. évben adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	2016.01.01. Nyitó érték	2016.12.31. Záró érték
Immateriális javak	3 886	2 351
<i>Vagyon értékű jogok</i>	3 886	2 351
<i>Szellemi termékek</i>	-	-
Tárgyi eszközök	18 534	17 825
<i>Ingtatlanok</i>	1 708	3 374
<i>Műszaki berendezések, gépek, járművek</i>	-	-
<i>Egyéb berendezések és felszerelések, járművek</i>	16 826	14 451
<i>Beruházások</i>	-	-
Összesen	22 420	20 176

Az Alapkezelő az általa kezelt kockázati és magántőke alapokat azok értékelési szabályzatainak megfelelően értékeltte

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

2. Forgóeszközökhöz kapcsolódó kiegészítések

Követelések

	adatok ezer Ft-ban	
	2015.12.31.	2016.12.31.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	1 1 919	11 840
Egyéb követelések	2 005	6 020
Társasági adó	1 398	3 806
Egyéb Állami Költségvetéssel kapcsolatos	-	1 034
Egyéb szállítóknak adott előleg	49	622
Szállítóval szembeni követelés Forintban	300	300
Illetékek	243	243
Személyi jellegű elszámolások	15	15
Összesen	13 924	17 860

Pénzeszközök

	adatok ezer Ft-ban	
	2015.12.31.	2016.12.31.
Pénztár	107	108
Bankbetétek	250 573	283 015
Összesen	250 680	283 123

Értékpapírok

	adatok ezer Ft-ban	
	2015.12.31.	2016.12.31.
Befektetési jegyek (OTP Tőkegarantált Pénzpiaci Befektetési jegy)	5000	5000
Összesen	5 000	5 000

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

3. Forrásokhoz kapcsolódó kiegészítések

3.1. Saját tőke változásainak levezetése

Megnevezés	Jegyzett tőke	Tőke-tartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	adatok ezer Ft-ban	
						Adózott eredmény	Saját tőke
2015. január 1-jei egyenleg	37 500	92 500	19 931	1 487	-	79 971	231 389
2015. évi Adózott eredmény átvezetése az Eredménytartalék közé	-	-	79 971	-	-	-79 971	-
Adózott eredmény	-	-	-	-	-	19 588	19 588
2016. december 31-ei egyenleg	37 500	92 500	99 902	1 487	-	19 588	250 977

A Társaság 19 588 ezer Ft adózott eredménnyel zárta a 2016. évet.

3.2. Kötelezettségek bemutatása

	adatok ezer Ft-ban	
	2015.12.31.	2016.12.31.
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	5 021	1 940
Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben	287	237
<i>OTP Bank</i>	287	237
Egyéb kapcsolt vállalkozások	-	-
Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	98	91
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 580	16 064
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek - adó	3 225	2 811
<i>Szja kötelezettség</i>	2 105	1 853
<i>Áfa</i>	397	407
<i>Egészségügyi hozzájárulás</i>	533	371
<i>Munkaerőpiaci Alap javára történő befizetések elszámolása</i>	178	180
<i>Helyi adók</i>	12	-
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek (járulékokhoz kapcsolódik)	5 355	13 253
Összesen	13 986	18 332

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

4. Aktív és passzív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások

	2015.12.31.	2016.12.31.
		adatok ezer Ft-ban
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 585	117
<i>Jogi szolgáltatás továbbszámlázása</i>	2 585	117
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 513	1 959
<i>Internet, telefon előfizetés</i>	51	1 888
<i>Szaklap</i>	34	39
<i>Biztosítás</i>	33	32
<i>Egyéb</i>	1 395	-
Összesen	4 098	2 076

Passzív időbeli elhatárolások

	2015.12.31.	2016.12.31.
		adatok ezer Ft-ban
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	50 747	58 926
<i>Prémium+annak járulékai</i>	49 895	57 914
<i>Könyvvizsgáló díja + könyvelési díj</i>	381	381
<i>Közüzemi díjak</i>	295	370
<i>Internet díj</i>	176	176
<i>IT szolgáltatás</i>	-	58
<i>Egyéb</i>	-	25
<i>Bankköltség</i>	-	2
Összesen	50 747	58 926

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

III. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Árbevétel alakulása

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. évi	2016. évi
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	430 312	371 744
<i>Ebből : Kockázati alapkezelés díja</i>	<i>420 400</i>	<i>365 953</i>
Export értékesítés nettó árbevétele	47 256	47 075
Összesen	477 568	418 819

A Társaság árbevétele az OTP Kockázati Tőke Alap I., a PortfoLion Regionális Magántőke Alap és az OTP-DayOne Magvető Tőkealap részére végzett alapkezelési tevékenység díjából származik. Az Alapok bejegyzésével az Alapkezelő jogosulttá vált az alapkezelési díjra, melyet a OTP Kockázati Tőke Alap I. és a PortfoLion Regionális Magántőke Alapok esetében érvényesített napi elszámolás alapján.

Az OTP Kockázati Tőke Alap I. esetében az *alapkezelési díj mértéke 2,8%*, vetítési alapja az Alapba befizetett tőke volt 2016. május 31.-ig, amikor lezárult az Alap befektetési időszaka. Az Alapkezelő a KTA-ra vonatkozó alapkezelési díjat a szabályzatával és többségi befektetője, az MFB Zrt. által kommunikált állásfoglalással összhangban állapította meg.

A PortfoLion Regionális Magán Tőkealagnál a díj mértéke *az alap jegyzett tőkéjének 2%-a*, míg az OTP-DayOne Magvető Tőkealap esetében ez a díj 3%. Az alapok közreműködésével módosított, alapkezelési szabályzatok változásáról, a törvényi határidőn belül tájékoztatva lett a Felügyelet.

A Társaság az alapkezelési díjakon felül további 150.000 euró árbevételre tett szert a 3TS TCEE FUND III. S.C.A-nak nyújtott kockázati tőkealapkezeléssel kapcsolatos tanácsadásból.

2. Egyéb bevételek és ráfordítások alakulása

Egyéb bevételek

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. évi	2016. évi
Egyéb	169	452
Tárgyi eszköz értékesítésének bevétele	256	259
Kerekítési bevétele	1	5
Kapott kártérítések	58	-
Szellemi termékek értékesítésének bevétele	32	-
Összesen	516	716

Egyéb ráfordítások

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. évi	2016. évi
Iparüzési adó	9 275	8 240
Egyéb	14	382
Káresemények ráfordítása	169	50
Önellenőrzési pótlék	-	24
Parkolási és közigazgatási bírság	88	15
Értékesített tárgyi eszközök könyv szerinti nettó értéke	260	4
Kerekítések ráfordítása	7	1
Kötbérek, késedelmi kamatok, egyéb bírságok (GL modulban kezelt)	5 475	-
Tárgyi eszközök selejtezés miatti terven felüli értékcsökkenése	4 861	-
Tárgyi eszközök leltár hiány miatti terven felüli értékcsökkenése	765	-
Előző évekkal kapcsolatos egyéb ráfordítások	87	-
Összesen	21 001	8 716

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

3. Költségek alakulása

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. évi	2016. évi
Anyagköltség	4 461	5 102
Igénybe vett szolgáltatások értéke	111 401	115 974
<i>Belföldi vállalkozóknak fizetett egyéb szakértői, pályázati és ügyvédi díj</i>	<i>47 801</i>	<i>48 156</i>
<i>Ingatlanok bérleti díja</i>	<i>39 212</i>	<i>40 894</i>
<i>Reklám, marketing költségek</i>	<i>1 780</i>	<i>3 859</i>
<i>Egyéb</i>	<i>3 244</i>	<i>3 358</i>
<i>Munkaerő kölcsönzési díj</i>	<i>84</i>	<i>3 116</i>
<i>Gépkocsik bérleti díja</i>	<i>6 041</i>	<i>3 031</i>
<i>Képzési költségek</i>	<i>1 244</i>	<i>2 488</i>
<i>Idegen vállalkozó által nyújtott szolgáltatások költsége</i>	<i>1 728</i>	<i>2 141</i>
<i>Posta, telefon, szaklapok költsége</i>	<i>2 112</i>	<i>1 783</i>
<i>Utazási és szállás költségek</i>	<i>2 306</i>	<i>1 616</i>
<i>Köztisztasági, takarítási díj</i>	<i>1 539</i>	<i>1 523</i>
<i>Belföldi vállalkozóknak fizetett auditálási díj</i>	<i>1 270</i>	<i>1 270</i>
<i>Egyéb bérleti díj</i>	<i>719</i>	<i>1 021</i>
<i>Számviteli szolgáltatási díj</i>	<i>914</i>	<i>914</i>
<i>Javítási, karbantartási költségek</i>	<i>1 096</i>	<i>804</i>
<i>Külföldi vállalkozóknak fizetett szakértői, pályázati és ügyvédi díj</i>	<i>311</i>	<i>-</i>
Egyéb szolgáltatások értéke	2 365	2 269
<i>Bankköltség</i>	<i>1 576</i>	<i>1 515</i>
<i>Engedélyezési és hatósági díjak</i>	<i>307</i>	<i>272</i>
<i>Kamurái tagdíj</i>	<i>270</i>	<i>250</i>
<i>Biztosítási díjak</i>	<i>212</i>	<i>232</i>
Eladott áruk beszerzési értéke	-	-
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 378	1 697
Anyagjellegű ráfordítások	127 605	125 042
<i>Béreköltség</i>	<i>181 780</i>	<i>199 900</i>
<i>Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>	<i>4 672</i>	<i>3 938</i>
<i>Bérfjárulékok</i>	<i>52 218</i>	<i>55 274</i>
Személyi jellegű ráfordítások	238 670	259 112
Értékcsökkenési leírás	6 333	5 953
Mindösszesen	372 608	390 107

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

4. Pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

Pénzügyi műveletek bevételei

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. évi	2016. évi
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 700	1 943
Belföldi banknál elhelyezett éven belül lekötött forint betét kamata	2 677	1 929
Bankszámlák után kapott kamat	23	14
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 700	1 943
<i>Belföldi banknál elhelyezett éven belül lekötött forint betét kamata (OTP Bank)</i>	<i>2 677</i>	<i>1 929</i>
<i>Bankszámlák után kapott kamat (OTP Bank)</i>	<i>23</i>	<i>14</i>
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	228	103
<i>Deviza árfolyamrész (marge) nyereség (forintban)</i>	<i>228</i>	<i>103</i>
Összesen	2 928	2 046

Pénzügyi műveletek ráfordításai

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. évi	2016. évi
Deviza árfolyamrész (marge) veszteség (forintban)	1 201	792
Árfolyam különbség veszteség	-	206
Összesen	1 201	998

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

6. Adófizetési kötelezettség levezetése, adóalap módosító tényezők

	adatok ezer Ft-ban
Adózás előtti eredmény	21 760
Adóalapot csökkentő tételek	6 014
Adótörvény szerinti értékcsökkenés	5 995
Terven felüli écs. adótörvény szerinti értéke	4
Megtérített bírság	15
Adóalapot növelő tételek	5 972
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés	5 953
Terven felüli écs. könyv szerinti (kivezetés)	4
Bírság	15
Egyszerűsített adóalap	21 718
Elhatárolt veszteség	-
Adóalap	21 718
Tárgyévi társasági adó fizetési kötelezettség	2 172

IV. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása:

Állomány csoport megnevezése	Átlagos statisztikai létszám (fő)	Bérköltség ezer Ft	Személyi jellegű egyéb kifizetések ezer Ft	Bérijáruék ezer Ft
Teljes munkaidős	11	186 274	3 938	54 780
Részmunkaidős	2	7 726	-	494
Összesen	16	194 000	3 938	55 274
Állományon kívüli	3	5 900	-	-

A PortfoLion Zrt. hatályos Alapszabálya és Szervezeti és Működési Szabályzata alapján a vezérigazgatón, mint a Kbtv. (2014. évi XVI. törvény - a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról) 4.§ (1) bek. 100. pontja szerinti ügyvezetőn kívül további munkaköröket nevesít: befektetési igazgató, befektetési menedzser, befektetési szakértő, elemző, irodavezető, adminisztratív asszisztens, teljes Tevékenységet irányító személy, Kbtv. 19.§ (5) alapján, befektetés-kezelési tevékenységet irányító személy, (nem vezető állású személy) Kbtv. 19.§ (6) alapján, adminisztratív

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

tevékenységet irányító személy (nem vezető állású személy). Kbtv. 19.§ (7) alapján, kockázatkezelési felelős személy, compliance (megfelelőségi) tisztviselő.

A vállalkozás vezetőinek adott juttatások

A vezető tisztségviselők üzleti év után járó járandósága: 46 685 ezer Ft

Tiszteletdíj kifizetése nem történt.

Kapcsolt tranzakciók

Mérleget érintő kapcsolt tételek

	adatok ezer Ft-ban	
	2015.12.31.	2016.12.31.
Pénzeszközök	250 680	283 015
Kötelezettségek	385	328
Passzív időbeli elhatárolások	176	236
Aktív időbeli elhatárolások	-	117

Eredménykimutatást érintő kapcsolt tranzakciók

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. év	2016. év
Bevételek	7 428	1 943
Ráfordítások	286	620

V. Mérlegfordulónap utáni események

Az Alapkezelő esetében mérlegfordulónapot követően nem történt jelentős esemény.

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET A PORTFOLION KOCKÁZATI TŐKEALAP-KEZELŐ ZRT.
2016. ÉVI BESZÁMOLÓJÁHOZ**

VI. CASH FLOW KIMUTATÁS

	adatok ezer Ft-ban	
	2015. év	2016. év
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás <i>(Működési cash flow, 1-13. sorok)</i>	94 941	35 897
1. Adózás előtti eredmény ±	86 202	21 760
2. Elszámolt amortizáció +	6 333	5 953
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	-	-
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	4	-255
6. Szállítói kötelezettség változása ±	-2 384	-3 138
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	-384	7 484
8. Passzív időbeli elhatárolások változása ±	11 574	8 179
9. Vevőkövetelés változása ±	439	79
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	11	-4 015
11. Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-623	2 022
12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-6 231	-2 172
13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-	-
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás <i>(Befektetési cash flow, 14-16. sorok)</i>	592	-3 454
14. Befektetett eszközök beszerzése -	336	-3 713
15. Befektetett eszközök eladása +	256	259
16. Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás <i>(Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)</i>	-	-
17. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	-	-
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
19. Hitel és kölcsön felvétele +	-	-
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	-	-
21. Végrelegesen kapott pénzeszköz +	-	-
22. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
23. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
24. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
26. Végrelegesen átadott pénzeszköz -	-	-
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	-	-
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	95 533	32 443
Nyitó pénzeszköz	155 147	250 680
Záró pénzeszköz	250 680	283 123
Pénzeszközök változás	95 533	32 443

