

Primus Capital
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

ELŐTÁRSASÁGI ÉVES BESZÁMOLÓ

Fordulónap: 2007. december 03.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. Tulajdonosainak!

Elvégeztük a Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. mellékelt 2007. évi előtársasági éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2007. december 4-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 5.010 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -12 E Ft (veszteség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint kiegészítő mellékletből áll.

Az éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az ügyvezetés felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését és fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélése. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló

HKH Consulting Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Kft.

1132 Budapest, Váci út 34.

1/2 - C:\ADO\PRIMUS\200711\word\Jelentés_38.doc

ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzést azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás belső ellenőrzésének hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

ZÁRADÉK

A könyvvizsgálat során a Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. előtársasági éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Az előtársasági éves beszámoló a vállalkozó 2007. december 4-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad. Az üzleti jelentés az éves beszámoló adataival összhangban van.


HKH
Consulting Kft.
00181


Horváth János
bejegyzett könyvvizsgáló 003436
ügyvezető igazgató

Budapest, 2008. március 13.

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1092 Budapest Ráday utca 58.


a vállalkozás címe, telefonszáma

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Éves beszámoló előtársasági időszakról

Budapest, 2008. március 13.

PRIMUS CAPITAL
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
Cégszám: 0110045903
Adószám: 1489414-13
Bank: 10101009-56805900-01000004


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 1 2 7 9 4 1 5 0 1 0 1 2 3 0 8

Statistikai számjel

0 8 - 0 9 - 0 0 3 4 4 4

Cégjegyzék száma

Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
MÉRLEG Források (passzívák)

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	2007.10.30-tól 2007.12.03-ig
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.-61. sor)	0	0	4 988
54.	I. JEGYZETT TŐKE			5 000
55.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben			0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
57.	III. TŐKETARTALÉK			0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			0
59.	V. LEKÓTOTT TARTALÉK			0
60.	VI ÉRTÉKELESI TARTALÉK			0
61.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-12
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0
63.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre			0
64.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			0
65.	3. Egyéb céltartalék			0
66.	F. Kötelezettségek (67.+71.+80. sor)	0	0	22
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
69.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
73.	Átváltoztatható kötvények			0
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			0
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			0
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
78.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	0	0	22
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			19
82.	ebből: az átváltoztatható kötvények			0
83.	Rövid lejáratú hitelek			0
84.	Vevőktől kapott előlegek			0
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			0
86.	Váltótartozások			0
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
88.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			3
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	0	0	0
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			0
93.	Halasztott bevételek			0
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(53.+62.+66.+90.sor)	0	0	5 010

PRIMUS CAPITAL


Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

Cégjegyz.: 011001380/3

Adószám: 14966259-2-43

Bank: 1011009-56905900-01000004

Budapest, 2008. március 13.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

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

Statisztikai számjel

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

Cégjegyzék száma

Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

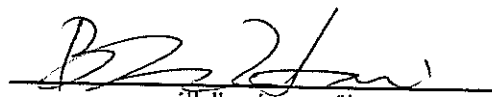
adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	2007.10.30-tól 2007.12.03-ig
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			0
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0	0	0
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek			0
	ebből: visszaírt értékvesztés			0
05.	Anyagköltség			0
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke			9
07.	Egyéb szolgáltatások értéke			3
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	0	0	12
10.	Béreköltség			0
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés			0
12.	Bérfelrakások			0
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	0	0	0
VI.	Értékcsökkenési leírás			0
VII.	Egyéb ráfordítások			0
	ebből: értékvesztés			0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII-VIII)	0	0	-12
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	0
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	0	0	-12
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	0	0	-12
XII.	Adófizetési kötelezettség			0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	0	0	-12
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés			0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.+23.)	0	0	-12

Céglac: 0110045803
Adószám: 14096330-3-43
Bank: 10101009-56805900-01000004

Budapest, 2008. március 13.

P.H.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

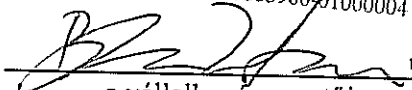
II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
- II./11. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./3. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./4. CASH FLOW

PRIMUS CAPITAL
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
Céglca.: 0110045803
Adószám: 14096330-2-43
Bank: 10101009-56805900-01000004


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2007.10.30. - 2007.12.03.

ÉVES BESZÁMOLÓHOZ ELŐTÁRSASÁGI
IDŐSZAKHOZ

A Primus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2007.10.30-án kelt Alapító Okirattal jött létre.

A Társaság alaptőkéje 500 db, azaz ötszáz darab 10 000.-Ft.névértékű és kibocsátási értékű, névre szóló, dematerizált törzsrészvényből áll.

Részvényesek:

1.

Név: Bruckner Zoltán Imre
Tulajdoni arány: 150 db törzsrészvény

2.

Név: Szombati András Dénes
Tulajdoni arány: 150 db törzsrészvény

3.

Név: Alpek István Tamás
Tulajdoni arány: 150 db törzsrészvény

4.

Név: Franz Reinhard Krejs
Tulajdoni arány: 50 db törzsrészvény

A Társaság alaptőkéje 5 000 000, forint, amely teljes egészében készpénzből áll.

A Társaság fő tevékenységi köre: TEAOR: 65,23'03 Máshova nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítésen belül a Tpt.296/A. §(2) bekezdésében szabályozott kockázati tőkealap-kezelés, valamint a Tpt.296/A. §(2) bekezdés b) pontjában szabályozott tanácsadás.

A társaság rendelkezik a tőkealap-kezeléshez szükséges Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyeletének engedélyével a tevékenységének gyakorlásához.

A Társaság éves beszámolójának aláírására kötelezett személy:

Név: Bruckner Zoltán Imre

Cím: 1136.Budapest, Balzac utca 35. III/2.

Tisztség: Igazgatóság Elnöke

A Társaság székhelye: 1092 Budapest, Ráday utca 58.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett, megbízott könyvvizsgáló:

HKH Consulting Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság
1132 Budapest, Váci út 34.

Bejegyzett könyvvizsgáló: Horváth János kamarai nyilvántartási száma: 001181

A Társaság éves beszámolót készít.

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

A mérlegkészítés időpontja a tárgyévet követő április 28., amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el kell végezni.

Költségeit az 5-ös számlaosztályban vezeti.

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

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés

A Társaság költségeit az 5-ös számlaosztályban vezeti.

A Társaságnak árbevétele nem származott a beszámolási időszakban.

Az anyagijellegű ráfordítás 12eFt amely jogi szolgáltatás igénybevételéből és bankköltségből tevődik össze.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye a fentiek által 12 ezer forint veszteség.

A pénzügyi műveletek bevétele nem volt.

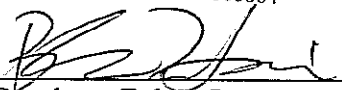
Pénzügyi műveletek ráfordítását nem számolt el a Társaság.

A szokásos vállalkozási tevékenység eredménye a fentiek által 12 ezer forint veszteség.

Rendkívüli ráfordítások és rendkívüli bevételek nem voltak.

PRIMUS CAPITAL
Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.
Cégsz.: 0110015603
Adószám: 14096330-2-43
Bank: 10101009-56805900-01000004

Budapest, 2008. március 13.


Bruckner Zoltán Imre
ügyvezető

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

adatok eFt-ban

	Immateriális javak	Ingtalanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg						0
Növekedés						0
Növekedés (kisértékű)						0
Csökkenés						0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0
Értékcsökkenés						
Nyitóegyenleg					0	0
Növekedés terv szerint						0
Növekedés (kisértékű)						0
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	0	0	0	0	0	0
Záróegyenleg	0	0	0	0	0	0

KÖVETELÉSEK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

	Előző év	Tárgyév
		EFT
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben		0
Váltókövetelések		0
<u>Egyéb követelések</u>		0
Összes követelés	0	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
			0
			0
			0
			0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Előző év

0 Ft

Tárgyév

0 Ft

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

0 Ft

0 Ft

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

EFT

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke		5 000	0	5 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		0	0	0
Tőketartalék		0	0	0
Eredménytartalék		0	0	0
Lekötött tartalék		0	0	0
Értékelési tartalék		0	0	0
Mérleg szerinti eredmény		-12	0	-12
SAJÁT TŐKE	0	4 988	0	4 988

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

	Előző év Eft	Tárgyév Eft	Eltérés	
			Eft	%
Nem v. korlátozottan forgalomképes eszközök értéke			0	#####
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	#####
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	#####
Visszavás. saját rv., ür. értéke, de min. a névérték			0	#####
Átalakulási vagyonsfélrt. miatt fizetendő társ. adó			0	#####
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)		0	0	#####
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0	#####
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0	#####
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0	#####
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	#####
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	#####
Pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0	#####
Összesen	0	0	0	#####

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

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

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
		EFT
Rövid lejáratú kölcsönök		19
ebből: az átváltoztatható kötvények		0
Rövid lejáratú hitelek		0
Vevőktől kapott előlegek		0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		0
Váltótartozások		0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben		0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		3
Összes rövid lejáratú kötelezettség	0	22

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL

Tartozik Követel

Általános forgalmi adó

0,00 Ft 0,00 Ft

Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:

0,00 Ft

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

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:

0,00 Ft

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Előző év

0 Ft

Tárgyév

0 Ft

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

0 Ft

0 Ft

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

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

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	0
Egyéb bevétel	0
Pénzügyi műveletek bevételei	0
Rendkívüli bevételek	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	0
Nyereség minimum	-6 109
Adózás előtti eredmény:	-12 320
Társasági adó alapja:	-12 320
Fizetendő társasági adó alapja:	-6 109

Minimumadó korrekciók

6.§	Ft
(8) b) A jogelőd tagjánál, részvényesénél - a kedvezményezett átalakulással létrejött adózóban szerzett részesedés bekerülési értékeként - az adóévben elszámolt bevétel	
(8) c) Az átruházó társaságnál kedvezményezett eszközátruházás esetén az önálló szervezeti egységének átruházása alapján az adóévben elszámolt bevétel	
(8) d) A megszerzett társaság tagjánál, részvényesénél a kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedésre az adóévben elszámolt árfolyamnyereség.	
(9) a) 1. Kedvezményezett átalakulás esetén a jogelőd tagjánál, részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke kivezetéseként az adóévben bármely	
(9) a) 2. Kedvezményezett részesedéscsere esetén a megszerzett társaság tagjánál részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke	
(9) b) Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átvevő társaságnál, az átruházónál az összes bevétel csökkentéseként figyelembe vett összegből az átvett tárgyi eszközökre és immateriális javakra a számviteli előírás alapján elszámolt	

A KÜLÖNADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

A különadó összegének megállapítása

	FT	kerelktve EFT
Adózás előtti eredmény	-12 320 Ft	-12
Adózás előtti eredményt csökkentő	0 Ft	0
Adózás előtti eredményt növelő	0 Ft	0
Adóalap	-12 320 Ft	-12
Különadó	0 Ft	0

A 12.03. évi adókötelezettség 0 Ft 0

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

	b) FT	b) EFT
3.§ (3) a) Kapott (járó) osztalék	0	0
b) Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás	0	0
b) Véglegesen átvett pénzeszköz, eszköz KSZÉ	0	0
c) Átvállalt tartozás (tőlünk) ellenérték nélkül	0	0
d) Térítés nélkül kapott szolgáltatás bekerülési értéke	0	0
Összes csökkentő tétel	0 Ft	0

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

	b) FT	b) EFT
3.§ (2) a) Külföldön jövedelemre tekintettel fizetett adó	0	0
b) Visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás	0	0
b) Véglegesen átadott pénzeszköz, eszköz KSZÉ	0	0
c) Átvállalt kötelezettség (mástól) ellenérték nélkül	0	0
d) Térítés nélkül nyújtott szolgáltatás bekerülési értéke	0	0
Összes növelő tétel	0 Ft	0

Éves feltöltés (előleggel együtt)

%-os arány

adóbrság

Adótúlfizetés

#ZÉRÓOSZTÓ!

#ZÉRÓOSZTÓ!

0 Ft

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Tevékenységenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
1. tevékenység	0 Ft	0 Ft
2. tevékenység		
3. tevékenység		

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 Ft 0 Ft
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Földrajzi területenkénti összetétel	Előző év	Tárgyév
1. belföldi terület	0 Ft	0 Ft
2. belföldi terület		
3. belföldi terület		
4. belföldi terület		

1. export terület
2. export terület
3. export terület
4. export terület

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 Ft 0 Ft
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Megnevezés	Fizikai Eft	Szellemi Eft	Összesen Eft
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma			0
Személyesen közreműködő tagok kivétje			0
Tiszteletdíjak			0
Megbízási díjak			0
Béreköltség összesen	0	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			
Természetbeni juttatás adója			
Szerzői jogdíj			
Reprezentáció			
Napidíjak			
Betegszabadság, táppénz			
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			0
Bérfelrakások			
Társadalombiztosítási járulék			0
Egészségügyi hozzájárulás			0
Munkaadói hozzájárulás			0
Szakképzési hozzájárulás			0
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérfelrakások			
Bérfelrakások összesen	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0
Átlagos állományi létszám fő			0

A társaság ügyvezetője:

1.

Név:

Bruckner Zoltán Imre

Lakcíme:

1136 Budapest Balzac utca 35.

Anyja neve:

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

	Eft
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2007.10.30.-2007.12.03. időszak

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		#VALUE!		2007.10.30.-2007.12.03.	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	0 = #DIV/0!		0 = 0,0%	
		0		5 010	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 = #DIV/0!		0 = #DIV/0!	
		0		0	
3. Részesedések aránya	$\frac{\text{részesedések}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 = #DIV/0!		0 = #DIV/0!	
		0		0	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	0 = #DIV/0!		5 010 = 100,0%	
		0		5 010	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 = #DIV/0!		5 010 = 100,0%	
		0		5 010	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 = #DIV/0!		0 = 0,0%	
		0		5 010	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	0 = #DIV/0!		4 988 = 99,6%	
		0		5 010	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	0 = #DIV/0!		22 = 0,4%	
		0		5 010	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	0 = #DIV/0!		-12 = #DIV/0!	
		0		0	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	0 = #DIV/0!		-12 = -0,2%	
		0		5 010	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	0 = #DIV/0!		-12 = -0,2%	
		0		4 988	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyonszármazéki mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	0 = #DIV/0!		4 988 = #DIV/0!	
		0		0	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	0 = #DIV/0!		5 010 = 22772,7%	
		0		22	

Jelentősebb változások magyarázata:

CASH FLOW

30.-2007.12.03. időszak

		Előző év	Tárgyév
01.	Adózás előtti eredmény + -		-12
02.	Elszámolt amortizáció +		0
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszafrás - + -		0
04.	Céltartalékok állomány változása + -		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -		0
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -		3
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -		0
09.	Készletek állományváltozása - +		0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +		0
11.	Egyéb követelések állományváltozása - +		0
12.	Értékpapírok állományváltozása - +		0
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +		0
14.	Fizetett, fizetendő adó -		0
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	0	-9
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -		
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +		
18.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -		
19.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +		
20.	Kapott osztalék +		0
II.	Befektetési cash flow (16.-20. sorok)	0	0
21.	Jegyzett tőke emelés bevétele +		5 000
22.	Kötvénykibocsátás bevétele +		
23.	Hitel és kölcsön felvétele +		19
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománycsökkenése +		
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
26.	Jegyzett tőke leszállítása -		0
27.	Kötvény visszafizetése -		
28.	Hitel és kölcsön törlesztése -		
29.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománynövekedése -		
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
31.	Alapítókcal szembeni ill. egyéb kötelezettségek változása + -		0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	0	5 019
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I.-III. sorok)	0	5 010

PRIMUS CAPITAL

Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

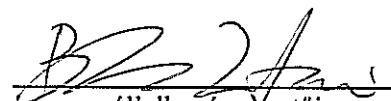
Cégsz.: 0110045803

Adószám: 14076330-2-43

Bank: 10101009-56805900-01000004

Budapest, 2008. március 13.

P.H.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)