

Kiegészítő melléklet
HIVENTURES Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

2021. évi éves beszámolójához

Beszámolási időszak: 2021.01.01.-2021.12.31.

1 Általános adatok

1.1 A Társaság bemutatása

A Fővárosi Törvényszék Cégbírósága Cg. 01-10-044176 számon 1999. október 1-én bejegyzett Regionális Kockázati Tőkealap-kezelő Részvénytársaság 2005. július 19-én került a Regionális Fejlesztési Holding Zrt. (RFH) 51,67%-os és a Corvinus Nemzetközi Befektetési Zrt. 48,33%-os tulajdonába.

A Társaság a tulajdonosváltást követően változtatta meg nevét a Corvinus Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörű Részvénytársaságra (továbbiakban: Társaság) és székhelyét Budapest, 1065 Nagymező utca 46-48-ra.

2005. december 30-án a Corvinus Nemzetközi Befektetési Zrt. egy részvény kivételével megvásárolta a Regionális Fejlesztési Holding Zrt. tulajdonában lévő részvényeket. 2007. február 28-án újabb változás következett be a tulajdonosi struktúrában a részvénycsomag az MFB Invest Zrt-hez került.

Az MFB Invest Zrt. a 2007.február 28-i tulajdonszerzést követően 2013.március 12-én értékesítette a teljes részvénycsomagot az MFB Zrt.-nek. Ezt követően 2015. május 13-án az MFB Invest Zrt. megvásárolta a 100%-os tulajdonrészt az MFB Zrt.-től.

a Társaság elnevezése 2016.11.29-i hatállyal HIVENTURES Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaságra változott, amely Cégbírósági bejegyzése 2016.12.14-i nappal megtörtént.

A társaság székhelye: 1027 Budapest, Kapás utca 6-12.

Cégjegyzékszám: 01-10-044176

Adószám: 11905246-2-41

Tulajdonos: MFB Invest Zrt. (1027 Budapest, Kapás utca 6-12.) A tulajdoni arány 100%. A tulajdonosi jogokat az MFB Magyar Fejlesztési Bank Zrt. (1051 Budapest, Nádor utca 31.) gyakorolja. Szavazati arány: 100%

Alaptőke, részvény: A Társaság alaptőkéje 61.000.000 Ft. A Társaság alaptőkéje 61 db, egyenként 1.000.000 Ft névértékű nyomdai úton előállított törzsrészvényből áll. Visszavásárolt saját részvények nincsenek.

A társaság vezető tisztségviselői:

A társaság vezérigazgatója: Katona Bence Gergely (címe: 1014 Budapest, Országház utca 13. 1. em. 3.) a beszámoló aláírásáért felelős személy, vezető tisztségviselő önálló képviseleti jog

Igazgatóság: Kóbor György (2083 Solymár, Kút utca 10.) – igazgatóság elnöke
Kisgergely Kornél (1222 Bp., Aranyfácán u. 15.) – igazgatósági tag
Milassin Levente Péter (2094 Nagykovácsi, Szeles utca 36.) – igazgatósági tag

	Hradszki László (2030 Érd, Alsó utca 59.) – igazgatósági tag
	Gordos József (1147 Budapest, Kerékgyártó u. 85.) – igazgatósági tag
	Katona Bence Gergely (1014 Budapest, Országház utca 13. 1. em. 3.) – igazgatósági tag
Felügyelőbizottság:	dr. Sipos-Tompa Levente (1123 Budapest, Táltos utca 15/A 2. em. 1.) – FB elnök
	dr. Ádám Adrienn (1137 Bp., Szent István krt. 18. 2. em 4/a) – FB tag
	Dr Tóth Adrienn (1139 Budapest, Gömb utca 4/A 1. em. 1.) – FB tag

A Társaság tevékenysége: 6630'08 Alapkezelés (főtevékenység)

Az Alapkezelő által 2021-ban kezelt alapok:

- MFB Növekedési Tőkealap (1027 Budapest, Kapás u. 6-12.)
- Kutatás-fejlesztési és Innovációs Állami Tőkealap (1027 Budapest, Kapás u. 6-12.)
- Infokommunikációs Állami Tőkealap (1027 Budapest, Kapás u. 6-12.)
- Üzleti Infokommunikációs, Digitalizációs Tőkealap (1027 Budapest, Kapás u. 6-12.)
- MFB Vállalati Beruházási és Tranzakciós Magántőkealap Tőkealap (1027 Budapest, Kapás u. 6-12.)
- Divat&Design Tőkealap (1027 Budapest, Kapás u. 6-12.)

1.2 Számviteli politika:

A Társaság a beszámolási időszakban a Tulajdonos elvárása alapján elkészített Számviteli Politika és a kapcsolódó szabályzatok szerint működött. A számviteli szabályzatok a számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban számviteli törvény) rögzített alapelvek, értékelési eljárások alapján, a Társaság adottságait legjobban tükröző számviteli módszereket és eszközrendszert tartalmazták.

Az éves beszámoló összeállításánál alapvető cél a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, s annak változásairól a tényleges körülményeknek megfelelő valós kép összeállítása volt.

Jelen beszámoló a 2021. január 01 - 2021. december 31. időtartamra készült.

A mérlegkészítés időpontja: 2021. január 15.

Alkalmazott beszámoló: éves beszámoló

Mérleg: „A” változat

Eredménykimutatás: összköltség eljárással

A HIVENTURES Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság a Magyar Fejlesztési Bank Zrt. 2021. évi konszolidált beszámolójában leányvállalatként teljes körűen bevonásra kerül.

Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása:

Az 2021. december 31-i mérlegben szereplő eszközök és források értékelése a társaság számviteli politikájában megfogalmazottak alapján történik az alábbiak szerint:

Tárgyi eszközök: a Társaság a lineáris értékcsökkenés módszerét alkalmazza. A lineáris értékcsökkenés elszámolása az átlagos elhasználódási idő, a hasznos élettartam figyelembevételével történt.

Az értékcsökkenés elszámolása 2021. évben havonta történt.

Az értékcsökkenés számításának alapja minden tárgyi eszközre vonatkozóan a bruttó érték, kivétel a járművek, ahol az értékcsökkenés számítása a maradványérték figyelembevételével történik.

Követeléseknél: a főkönyvi kivonat alszámláin részletezett, vállalkozásokkal kötött szerződésekben, számlákban, elszámolásokban meghatározott összegben.

Pénzeszközök: az elszámolási betétszámlákon 2021. december 31-i fordulónappal a pénzügyi bankkivonatokkal egyezően. A pénztárban a 2021. december 31-i pénztárleltárral egyezően.

Aktív és passzív időbeli elhatárolások: a tárgyidőszak költségeinek és bevételeinek reális elszámolását helyesbítő tételek kerültek elszámolásra. Az elszámolt tételek mellékszámítással és bizonylattal alátámasztottak.

Saját tőkénél: a jegyzett tőke a cégbíráóság által jóváhagyott értéken szerepel.

Rövid lejáratú kötelezettségek: a fennálló tartozás a szállítókkal kötött szerződés alapján kiszámlázott értéken.

Az értékvesztést, a befektetett eszközök között kimutatott részesedések, az értékpapírok, a követelések és a készletek esetében vizsgálja, illetve számolja el. A nyilvántartásra az egyedi módszert alkalmazza, a minősítés elveit és gyakorlatát a Számviteli Politikában rögzíti. Értékvesztés elszámolására tárgyidőszakban nem került sor.

Társaság érték helyesbítést, értékelési tartalékot nem mutat ki, valós értéken történő értékelést nem alkalmazza.

A pénzügyi-gazdasági folyamatok minél teljesebb körű megítélése, a tulajdonos felé történő adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése érdekében alkalmazza a vezetői számvitelt és a kontrolling rendszert, amelyhez havi főkönyvi zárlat és az Alapító elvárása szerinti további adatszolgáltatások teljesítése tartozik.

A Társaság az ellenőrzés, az önellenőrzés által feltárt előző évet, vagy éveket érintő hibákat jelentősnek minősíti, ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) a feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének a 2%-át.

Tárgyévben jelentős összegű hibát Társaság nem tárt fel.

Könyvvezetés

A gazdasági események számbavételét, az éves beszámoló összeállítását, a költségvetési kapcsolat megállapítását a Társaság saját szervezetével látja el.

Az éves beszámoló (a mérleg, az eredmény-kimutatás, a kiegészítő melléklet) és az ahhoz kapcsolódó üzleti jelentés könyvvizsgáló által hitelesített, a benne foglalt adatok megfelelnek és összhangban vannak a főkönyvi számlák, a főkönyvi kivonat, az adóbevallások adataival, valamint a számviteli politikában megfogalmazottakkal és alkalmasak a vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet valós és megbízható bemutatására. A könyvvezetés módja: kettős könyvvitel.

A beszámoló közzététele

A Társaság internetes honlapjának pontos elérhetősége: www.hiventures.hu. A beszámoló az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény szerint kerül közzétételre.

2 Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A Hiventures Zrt. éves beszámolója a 2021. január 01. – december 31. közötti időszakra vonatkozik. Az előző év üzleti adatai a 2020. január 01. - december 31. közötti időszakra vonatkozik.

A 2021. december 31-i vagyoni-, pénzügyi-, jövedelemi helyzet bemutatásához a főbb mérlegadatokat az alábbi összeállítás tartalmazza:

Megnevezés	Bázisév 2020.12.31.	Báziséven belüli megoszlás %	Tárgyév 2021.12.31.	Tárgyéven belüli megoszlás %
Befektetett eszközök	188 968	6,49%	358 780	11,14%
Forgóeszközök	1 735 788	59,58%	1 846 888	57,32%
Aktív időbeli elhatárolások	988 453	33,93%	1 016 195	31,54%
Eszközök összesen:	2 913 209	100,00%	3 221 863	100,00%
Saját tőke	1 872 663	64,28%	2 294 195	71,21%
Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
Kötelezettségek	895 750	30,75%	752 990	23,37%
Passzív időbeli elhatárolások	144 796	4,97%	174 678	5,42%
Források összesen:	2 913 209	100,00%	3 221 863	100,00%

2.1 Befektetett eszközök

A befektetett eszközök alakulását az 1. sz. melléklet tartalmazza. A terv szerinti értékcsökkenés kizárólag lineáris elszámolású. Terven felüli értékcsökkenést nem számoltunk el.

2.2 Forgóeszközök

Forgóeszközök	2020.12.31	2021.12.31	változás
Készletek	0	0	-
Követelések	567 654	100 847	-82,23%
Értékpapírok	0	0	-
Pénzeszközök	1 168 134	1 746 041	49,47%
Összesen:	1 735 788	1 846 888	6,40%

A Társaság 2021.12.31-én követeléseket és pénzeszközöket mutatott ki a forgóeszközök között.

2.2.1 Követelések

2.2.1.1 Vevőkövetelések

Vevőkövetelés	2020.12.31	2021.12.31	változás
MFB D&D		8 200	
MFB NTA	14 148	7 000	-50,52%
MFB VBTMA	28 897	16 402	-43,24%
MFB BTMA	466 667		-100,00%
Egyéb vevő	236	113	-52,12%
Összesen:	509 948	31 715	-93,78%

A vevőkövetelések mindegyike szolgáltatásnyújtásból eredő vevőkövetelés.

2.2.1.2 Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelések

2021.12.31-én a Társaság nem mutatott ki kapcsolt vállalkozással szemben követelést.

2.2.1.3 Egyéb követelés

Alapkezelő 2021.12.31-én az alábbi egyéb követeléseket mutatja ki:

Egyéb követelés	2020.12.31	2021.12.31	változás
Munkavállalókkal szemben	431	53	-87,70%
Adott kaució (irodabérlet)	52 971	57 228	8,04%
Kártyás vásárlások elszámolása	507	207	-59,17%
Egyéb követelés	1 319	5 648	328,20%
Szolgáltatásra adott előlegek	0	5 920	-
ÁFA követelés	2 319		-100,00%
Egyéb adók, járulékok	159	76	-52,20%
Összesen:	57 706	69 132	19,80%

2.2.2 Pénzeszközök

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján az alábbi pénzeszközökkel rendelkezett:

Pénzeszközök	2020.12.31	2021.12.31	változás
Pénztár	200	102	-49,00%
Elszámolási betétszámla	767 934	745 939	-2,86%
Lekötött betét	400 000	1 000 000	150,00%
Összesen:	1 168 134	1 746 041	49,47%

2.3 Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján az alábbi bevételek aktív időbeli elhatárolásaival rendelkezett:

Aktív időbeli elhatárolás (bevétel)	2020.12.31	2021.12.31	változás
Betéti kamat elhatárolás	0	1 788	-
IKT Költségtérítés	109 163	132 679	21,54%
KFI KTA Költségtérítés	584 038	686 929	17,62%
DTA Költségtérítés	259 446	166 498	-35,83%
Egyéb	13 141	306	-97,67%
Összesen:	965 788	988 200	2,32%

A Társaság a tárgyidőszak fordulónapján a költségek ráfordítások aktív időbeli elhatárolásaként az alábbi tételeket mutatja ki:

Aktív időbeli elhatárolás (ráfordítás)	2020.12.31	2021.12.31	változás
Előfizetési díj	5 249	5 812	10,73%
Biztosítás	287	35	-87,80%
Bérleti díj	39	30	-23,08%
IT licence és kapcs. Szolg.	8 917	15 805	77,25%
Oktatás, továbbképzés	8 173	485	-94,07%
Marketing költség		2 280	-
Tagsági díjak		1 524	-
Egyéb		2 024	-
Összesen:	22 665	27 995	23,52%

2.4 Saját tőke

A Társaság tőkeszerkezete a tárgyidőszak fordulónapján a következőképpen alakult:

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31	változás
Jegyzett tőke	61 000	61 000	0,00%
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	-
Tőketartalék	999 000	999 000	0,00%
Eredménytartalék	328 192	812 663	147,62%
Lekötött tartalék	0	0	-
Értékelési tartalék	0	0	
Adózott eredmény	484 471	421 532	-12,99%
Összesen:	1 872 663	2 294 195	22,51%

A saját tőke tárgyévi mozgása az alábbiak szerint alakult:

Saját tőke	2020.12.31	Növekedés	Csökkenés	2021.12.31
Jegyzett tőke	61 000	0	0	61 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0	0	0	0
Tőketartalék	999 000	0	0	999 000
Eredménytartalék	328 192	484 471	0	812 663
Adózott eredmény	484 471	421 532	-484 471	421 532
Összesen:	1 872 663	906 003	-484 471	2 294 195

A saját tőke változása tárgyévben az adózott eredmény eredménytartalékba történő átvezetéséből adódik.

2.5 Céltartalék

A Társaság tárgyévben nem képzett céltartalékot

2.6 Kötelezettségek

A Társaság kizárólag rövid lejáratú kötelezettséggel rendelkezett.

2.6.1 Rövid lejáratú kötelezettségek:

2.6.1.1 Vevőktől kapott előleg

A Társaság vevőktől kapott előlegként mutatja ki az EU-s alapok Pénzügyi Közvetítői Szerződés szerinti Költségtérítés-előleget. Az előlegekkel a szerződés szerint tárgyévet követően március 15-ig számol el.

2.6.1.2 Szállító

A Társaság a fordulónapon 109.041 E Ft szállítói kötelezettséget tart nyilván.

2.6.1.3 Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek

A Társaság a mérlegforduló napján nem rendelkezett kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettséggel.

2.6.1.4 Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségeinek változását az alábbi táblázat mutatja be:

Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	2020.12.31	2021.12.31	változás
NAV adók, járulékok	147 005	100 111	-31,90%
Iparűzési adó	23 422	9 882	-57,81%
Munkavállalókkal szembeni kötelezettség	98 284	79 750	-18,86%
Egyéb	54	0	-100,00%
Összesen:	268 765	189 743	-29,40%

2.7 Passzív időbeli elhatárolás

A Társaság a fordulónapon bevételelhatárolást nem számolt el. A fordulónapon a következő költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolásaival rendelkezett:

Passzív időbeli elhatárolás	2020.12.31	2021.12.31	változás
prémium és járulékai	127 414	152 681	19,83%
perhez kapcsolódó kötelezettség	838	838	0,00%
könyvvizsgálat	1 842	318	-82,74%
rezsiköltség, bérleti díj	3 753	9 356	149,29%
IT	3 841		-100,00%
marketing	5 318	9 619	80,88%
Egyéb	1 790	1 866	4,25%
Összesen:	144 796	174 678	20,64%

3 Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Az eredménykimutatás tételei az előző időszakkal azonos elvek alapján kerültek kimutatásra, ezért abban nincsenek össze nem hasonlítható adatok. A Társaság a 2021. év során esetlegesen elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket és ráfordításokat az adott eredménykimutatás sornál mutatja be.

3.1 Értékesítés nettó árbevétele

A társaság árbevételének tevékenységenkénti bontását az alábbi táblázat foglalja össze:

Árbevétel	2020	2021	változás
Alapkezelői díj	2 866 920	3 190 086	11,27%
Sikerdíj	108 272	296 695	174,03%
Továbbterhelt költségek, egyéb árb.	30 061	1 231	-95,90%
Összesen:	3 005 253	3 488 012	16,06%

3.2 Egyéb bevételek

Egyéb bevétel	2020	2021	változás
Eszközök értékesítése	3 038	153	-94,96%
Kártérítés	3 367	1 738	-48,38%
Egyéb bevétel	358	1 955	446,09%
Összesen:	6 763	3 846	-43,13%

Egyéb bevételt a Társaság 2021. évben kapcsolt vállalkozással szemben nem számolt el.

3.3 Igénybevett szolgáltatások

A Társaság igénybevett szolgáltatásként elszámolt költségei a következőképpen alakultak a tárgyidőszak folyamán:

Igénybe vett szolgáltatások	2020	2021	változás
Bérelti díjak	135 979	169 479	24,64%
Rezsiköltség	57 392	56 180	-2,11%
IT költségek	66 609	69 762	4,73%
Kommunikációs költség	4 813	6 682	38,83%
Marketing és üzletkötés	192 169	168 145	-12,50%
Szállás, utazás, gépjármű	6 930	7 690	10,97%
Oktatás, konferencia	9 563	29 613	209,66%
Szakértői díjak	18 900	49 200	160,32%
Munkaerőkeresés	35 159	19 162	-45,50%
Információ gyűjtés, adatbázis	16 096	26 276	63,25%
Egészségügyi, szolgáltatás költség	4 914	1 870	-61,95%
Egyéb szolgáltatás	26 187	21 185	-19,10%
Összesen:	574 711	625 244	8,79%

3.4 Egyéb ráfordítások

Egyéb ráfordításként az alábbi tételek kerültek elszámolásra:

Egyéb ráfordítás	2020	2021	változás
Adók	162 139	183 562	13,21%
Értékesített TE	3 987		-100,00%
Tárgyi eszközök, immat javak selejtezése	56 347		-100,00%
Káresemény	600	743	23,83%
Bírság, kés. kamat, önell. pótl., kötbér	11	353	3109,09%
Egyéb	0	22 680	-
Összesen:	223 084	207 338	-7,06%

3.5 Pénzügyi műveletek bevétele

A pénzügyi műveletek bevétele az alábbiak szerint alakult a tárgyidőszakban:

Pénzügyi művelet bevétele	2020	2021	változás
Pénzintézetől kapott kamat	1 532	9 109	494,58%
Árfolyamnyereség	13	84	546,15%
Összesen:	1 545	9 193	495,02%

3.6 Pénzügyi műveletek ráfordítása

A pénzügyi műveletek ráfordításaként 2021. évben felmerült tétel árfolyamveszteség miatt került elszámolásra.

3.7 Társasági adó növelő/csökkentő tételek

A társasági adó törvény szerinti adóalap-módosító tételként az alábbi tételek kerültek elszámolásra:

Társasági adó	2020.12.31
Értékcsökkenés, TE kivezetés SZT (növelő)	93 610
Értékcsökkenés, TE kivezetés TA (csökkentő)	-94 287
Szabálytalansági elj. TA (növelő)	22 896
Adóalap módosítás:	22 219

4 Tájékoztató adatok

4.1 Pénzügyi, vagyoni, jövedelmi helyzet

4.1.1 Az eredmény és jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31
Forgalomra vonatkozó jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes bevétel}}$	17,66%	13,29%
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	25,87%	18,37%
Eszközhatékonyosság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	16,63%	13,08%

4.1.2 A pénzügyi helyzet rövidtávú mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31
Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,94	2,45
Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.+követelések}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,94	2,45
Készpénzlikviditás	$\frac{\text{Pénzeszközök + ért.pap.}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	1,30	2,32
Nettó működő tőke	Forgóeszközök – Rövid lejáratú köt.	840 038	1 093 898

4.1.3 A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatói

Mutató megnevezése	Mutató számítása	2020.12.31	2021.12.31
Tőkeszerkezeti mutató	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Kötelezettségek}}$	2,09	3,05
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}}$	30,70	37,61
Befektetett eszközök fedezettsége	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Saját tőke}}$	0,10	0,16
Vagyonszerkezet	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Forgóeszközök}}$	0,11	0,19
Befektetett eszközök aránya	$\frac{\text{Befektetett eszközök}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	6,49%	11,14%

4.2 Személyi jellegű kiadások

A Társaság éves átlagos statisztikai állomány létszáma 107,8 fő. A munkavállalókkal kapcsolatban felmerült bérköltség megoszlása az alábbi volt:

Személyi költség	Létszám	Bérköltség	Személyi jellegű ráf	Bérfárulék
Vezetők	12,3	394 215	16 608	70 361
Munkatársak	95,4	1 084 280	134 531	180 368
Összesen:	107,8	1 478 495	151 139	250 729

Fentiekén felül felmerültek az Igazgatósághoz, Felügyelőbizottsághoz, Befektetési Bizottsági tagokhoz kapcsolódó, valamint személyekhez közvetlenül nem kapcsolódó személyi jellegű ráfordítások (pl.: repi), melyet a fenti táblázat nem tartalmaz, így nem egyezik az eredménykimutatás azonos soraival.

A vezérigazgató a közreműködéséért munkaszerződés szerinti munkabért, prémiumot, azt kiegészítő Cafeteriát kap díjazásként. Igazgatósági tagként tiszteletdíjban részesül. 2021. év során részére összesen bruttó 43.200 Eft bér és prémium, 4.800 Eft tiszteletdíj, valamint bruttó 1.425 Eft Cafeteria került kifizetésre.

Az igazgatóság tagjai összesen 26.371 Eft, a felügyelőbizottsági tagok összesen 9.900 Eft tiszteletdíjban részesültek. A vezérigazgató, az igazgatóság, valamint a felügyelő bizottság részére egyéb jövedelmeket, előlegeket, ill. kölcsönöket nem folyósítottak, ilyen címen kötelezettségük a Társaság felé nem áll fenn.

4.3 Egyéb tájékoztató adatok

A Társaság könyvvizsgálója:

KPMG Hungária Kft., 1134 Budapest, Váci út 31. (kamarai azonosító: 000202)

A könyvvizsgálatért felelős személy: Mitták Zoltán (kamarai azonosító: 007298)

A könyvvizsgáló díjazása: 2.500.000 Ft + ÁFA

A Tőkealap a Számviteli tv. szerint könyvvizsgálatra kötelezett.

Mérleg összeállítása

A mérlegkészítésért felelős személy: Mayer Péter (regisztrációs szám: 191978)

Konzolidáció

A Magyar Fejlesztési Bank Zrt. mint fölérendelt anyavállalat teljes körűen bevont leányvállalatként konszolidálja a Társaságot. A konszolidált beszámoló megtekinthető a székhelyén, 1051 Budapest, Nádor u.31.

Kapcsolt vállalkozás

A Társaság a kapcsolt vállalkozások közül 2021. évben az alábbi Társaságokkal folytatott tárgyévben gazdasági tevékenységet:

- MFB Invest Zrt. (1023 Budapest, Kapás utca 6-12)

A gazdasági tevékenységből eredő árbevételek, bevételek az egyes eredménykimutatás soroknál kerültek kimutatásra.

Mérlegben a követelések, kötelezettségek között szerepel kapcsolt féllel szembeni követelés, illetve kötelezettség, összege az adott mérlegsornál került kimutatásra.

COVID hatása a Társaság működésére

A pandémiás helyzet a vállalkozás folytatásának elvét nem veszélyeztette a Társaságnál. A kormány válságkezelési csomagjának részeként kialakítottuk a mentőöv programjainkat (startup és KKV cégekre), felállítottuk a Beruházási és Tranzakciós Magántőkealapot. Magyarországon elsőként megkaptuk az EU notifikációt és így jogosultságot arra, hogy a tőke támogatás (Startup és KKV mentőcsomag) mellett államilag támogatott, így kedvezményes tagi kölcsön (kedvezményes hitel formájában nyújtott támogatás), és kedvezményes restrukturálási célú tőke támogatás (feltőkésítési támogatás) formájában is befektetéseket valósíthassunk meg.

Egyéb tájékoztatás

A Társaság mérlegen kívüli kötelezettséggel nem rendelkezik.

A Társaságnál a beszámolási időszakban adóhatósági ellenőrzés nem történt.

A Társaságnál az üzleti évben jelentős összegű hibák feltárására nem került sor.

A tárgyévi működés során környezetvédelmi kötelezettségei nem keletkeztek.

A Társaság a beszámolási időszakban támogatásban nem részesült.

A Társaságnak a tárgyidőszakban nem merült fel kutatással és kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költsége.

A Tőkealap-kezelőnél adóhatósági vizsgálat tárgyévben nem volt. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Az Alapító az adózott eredmény felhasználásáról még nem döntött.

Budapest, 2022. február 25.

Katona Bence Gergely
vezérigazgató
Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.

1. sz. melléklet

BEFEKTETETT ESZKÖZ TÜKÖR

adatok ezer forintban

Sor- szám	A tétel megnevezése	BRUTTÓ ÉRTÉK					HALMOZOTT ÉRTÉKCSÖKKENÉS					NETTÓ ÉRTÉK			Értékcsokk.
			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás			Növekedés	Csökkenés	Átsorolás		KSZÉ	KSZÉ		
		2021.01.01	d	e	f	2021.12.31	2021.01.01	i	j	k	2021.12.31	2021.01.01	2021.12.31	2021	
a	b	c	d	e	f	g=c+d-ef	h	i	j	k	l=h+i-j+k	m=c-h	n=g-l	o	
01	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	83 773	74 405	0	0	158 178	29 125	17 673	0	0	46 798	54 648	111 380	17 673	
02	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0				0	0				0	0	0	0	
03	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0				0	0				0	0	0	0	
04	3. Vagyoni értékű jogok	59 971	44 866			104 837	28 467	14 082			42 549	31 504	62 288	14 082	
05	4. Szellemi termékek	23 802	29 539			53 341	658	3 591			4 249	23 144	49 092	3 591	
06	5. Üzleti vagy cégérték	0			0	0	0				0	0	0	0	
07	6. Immateriális javakra adott előlegek	0				0	0				0	0	0	0	
08	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0				0	0				0	0	0	0	
09	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	275 692	382 571	195 019	0	463 244	141 372	75 937	1 465	0	215 844	134 320	247 400	75 937	
10	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	46 847	37 257			84 104	19 569	16 025			35 594	27 278	48 510	16 025	
11	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0				0	0				0	0	0	0	
12	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	222 812	156 297	1 465		377 644	121 803	59 912	1 465		180 250	101 009	197 394	59 912	
13	4. Tenyészállatok	0				0	0				0	0	0	0	
14	5. Beruházások, felújítások	6 033	187 521	193 554		0	0	0			0	6 033	0	0	
15	6. Beruházásokra adott előlegek	0	1 496			1 496	0	0			0	0	1 496	0	
16	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0				0	0	0			0	0	0	0	
17	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban					0					0	0	0	0	
19	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban					0					0	0	0	0	
20	3. Egyéb tartós részesedés					0					0	0	0	0	
21	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban					0					0	0	0	0	
22	5. Egyéb tartósan adott kölcsön					0					0	0	0	0	
23	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0					0	0	0	0	
24	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése					0					0	0	0	0	
25	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete					0					0	0	0	0	
26	A. Befektetett eszközök	359 465	456 976	195 019	0	621 422	170 497	93 610	1 465	0	262 642	188 968	358 780	93 610	

2. sz. melléklet

Cash-flow kimutatás

Megnevezés		2020.12.31	2021.12.31
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	136 901	841 176
	(Működési cash flow, 1-13. sorok)		
1a.	Adózás előtti eredmény +- ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	532 320	465 420
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	56 348	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	588 668	465 420
2.	Elszámolt amortizáció +	69 488	93 610
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +- (képzés + visszaírás -)	0	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +-	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +-(nyereség- veszteség+)	949	-153
6.	Szállítói kötelezettség változása +-	-27 030	64 575
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +-	82 053	-207 335
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +-	41 867	29 882
9.	Vevőkövetelés változása +-	-490 505	478 233
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +-	-24 007	-11 426
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +-	-56 733	-27 742
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-47 849	-43 888
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás	-152 732	-263 269
	(Befektetési cash flow, 14-18. sorok)		
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-155 770	-263 422
15.	Befektetett eszközök eladása +	3 038	153
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		
18.	Kapott osztalék, részesedés +		
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	0
	(Finanszírozási cash flow, 19-27. sorok)		
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		
21.	Hitel és kölcsön felvétele +		
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	-15 831	577 907
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	-15 831	577 907