

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

Cégjegyzékszám

Perion Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1055 Budapest, Honvéd u. 20.

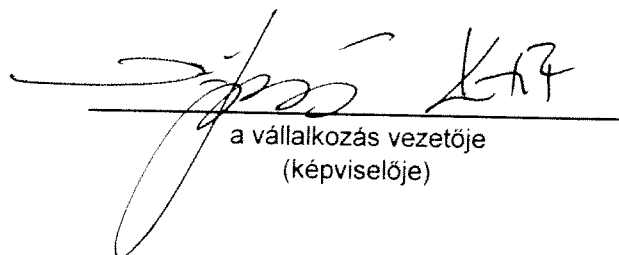
a vállalkozás címe

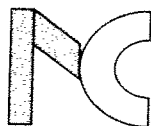
2015. december 31.

Éves beszámoló

"A" változat

Keltezés: Budapest, 2016. május 12.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)



« MOBILCONSULT »
KÖNYVVIZSGÁLÓ ÉS GAZDASÁGI TANÁCSADÓ KFT
ALAPÍTÁS ÉVE: 1991

1106, Budapest, Fehér út 10. White Office Irodaház 2. emelet 206. ajtó
Telefon/Fax: 215-2543; E-mail: mobilconsult@mobilconsult.hu
Cg.: 01-09-079760

Független könyvvizsgálói jelentés

A Perion Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. részvényeseinek

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Perion Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 82.079 EFt , a mérleg szerinti eredmény 278 EFt (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

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 kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

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

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Perion Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb kérdések

A közgyűlés elő terjesztett éves beszámolóról 2016. április 30-i dátummal könyvvizsgálói véleményt adtunk ki és a fordulónap utáni események hatásait ezen időpontig vizsgáltuk meg. Az éves beszámolót 2016. május 12-én megtartott közgyűlés határozata az osztalék fizetés mértékében megváltoztatta, a fizetendő osztalék 43.700 eFt, melynek hatására a mérleg szerinti eredmény 278 eFt-ra változott. A 2016. április 30-át követően bekövetkezett fordulónap utáni eseményekre vonatkozó eljárásaink a közgyűlés osztalékfizetésre vonatkozó döntésére korlátozódtak.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a Perion Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. mellékelt 2015. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2015. december 31-i fordulónapra vonatkozó évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Perion Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. 2015. évi üzleti jelentése a Perion Kockázati Tőkealap-Kezelő Zrt. 2015. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2016. május 12.



Nagy Judit

ügyvezető igazgató

Mobilconsult Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

1106, Budapest, Fehér út 10.

White Office Irodaház 2. emelet 206. ajtó

MKVK eng. sz.: 001168



Nagy Judit

Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 007070

14718047-6630-114-01

Statistikai számjel

01-10-046342

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	986		727
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	202		170
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok			
6	Szellemi termékek	202		170
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak értékhelyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	784		557
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	784		557
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások			
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
21	Egyéb tartós részesedés			
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonylatban álló vállalkozásban			
23	Egyéb tartósan adott kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			
26	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			

14718047-6630-114-01

Statistikai számjel

01-10-046342

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

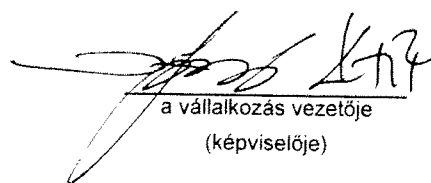
MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

Adatok EFT-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
27	B. Forgóeszközök	59 226		81 325
28	I. KÉSZLETEK			
29	Anyagok			
30	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	Késztermékek			
33	Áruk			
34	Készletekre adott előlegek			
35	II. KÖVETELÉSEK	5 543		12 773
36	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 451		12 081
37	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	83		63
38	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39	Váltókövetelések			
40	Egyéb követelések	9		629
41	Követelések értékelési különbözete			
42	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
44	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
45	Egyéb részesedés			
46	Saját részvények, saját üzletrészek			
47	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48	Értékpapírok értékelési különbözete			
49	IV. PÉNZESZKÖZÖK	53 683		68 552
50	Pénztár, csekkek			
51	Bankbetétek	53 683		68 552
52	C. Aktív időbeli elhatárolások	812		27
53	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2		
54	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	810		27
55	Halasztott ráfordítások			
56	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN	61 024		82 079

Budapest, 2016. május 12.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

14718047-6630-114-01

Statistikai számjel

01-10-046342

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
57	D. Saját tőke	12 165		12 443
58	I. JEGYZETT TŐKE	12 000		12 000
59	<i>ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken</i>			
60	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
61	III. TŐKETARTALÉK	10 000		165
62	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-13 772		
63	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
64	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
65	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka (A.I.9.+A.II.17.+A.III.25.)			
66	Valós értékelés értékelési tartaléka			
67	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 937		278
68	E. Céltartalékok			
69	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
70	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
71	Egyéb céltartalék			
72	F. Kötelezettségek	31 794		51 772
73	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
74	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
75	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
76	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
77	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
78	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
79	Átváltoztatható kötvények			
80	Tartozások kötvénykibocsátásból			
81	Beruházási és fejlesztési hitelek			
82	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
83	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
84	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
85	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

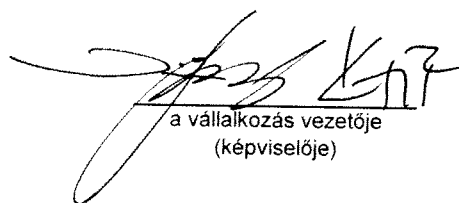
MÉRLEG "A" változat

Források (passzívák)

Adatok E Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
86	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	31 794		51 772
87	Rövid lejáratú kölcsönök			
88	<i>ebből: az átváltoztatható kötvények</i>			
89	Rövid lejáratú hitelek			
90	Vevőktől kapott előlegek			
91	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	577		723
92	Váltótartozások			
93	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	22 407		45 468
94	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
95	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	8 810		5 581
96	Kötelezettségek értékelési különbözete			
97	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
98	G. Passzív időbeli elhatárolások	17 065		17 864
99	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	16 652		16 833
100	Költségek ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	413		1 031
101	Halasztott bevételek			
102	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	61 024		82 079

Budapest, 2016. május 12.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

14718047-6630-114-01

Statistikai számjel

01-10-046342

2015. december 31.

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(Összköltség eljárással) "A" változat

Adatok E Ft-ban

Tétel- szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	98 332		129 530
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			
I.	Értékesítés nettó árbevétele	98 332	0	129 530
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	199		203
	<i>ebből: visszairt értékvesztés</i>			
05.	Anyagköltség	91		10
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 575		27 764
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	1 904		3 679
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23		420
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	24 593	0	31 873
10.	Béreköltség	35 570		35 300
11.	Személy jellegű egyéb kifizetések	167		1 283
12.	Bérfelrakások	10 166		10 102
V.	Személyi jellegű ráfordítások	45 903	0	46 685
VI.	Értécsökkenési leírás	565		429
VII.	Egyéb ráfordítások	3 335		2 592
	<i>ebből: értékvesztés</i>			
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	24 135	0	48 154

14718047-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-046342

Cégjegyzék szám

Perion Zrt.

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

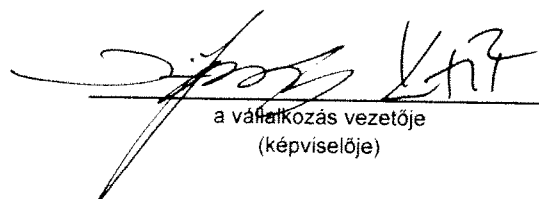
(Összköltség eljárással) "A" változat

2015. december 31.

Adatok E Ft-ban

Tétel-szám	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c	d	e
13.	Kapott (járó) osztalék részesedés <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
14.	Részesedések árfolyamnyeresége <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>			
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek <i>ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	544		414
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei <i>ebből: értékelési különbözet</i>			
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	544	0	414
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése <i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>			
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások <i>ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	2		
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai <i>ebből: értékelési különbözet</i>	2		6
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	4	0	6
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	540	0	408
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	24 675	0	48 562
X.	Rendkívüli bevételek			
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	24 675	0	48 562
XII.	Adófizetési kötelezettség	238		4 584
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	24 437	0	43 978
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
23.	Jóváhagyott osztalék, részesedés	20 500		43 700
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	3 937	0	278

Budapest, 2016. május 12.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Perion Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1055 Budapest, Honvéd utca 20.

Statisztikai számjel: 14718047-6630-114-01

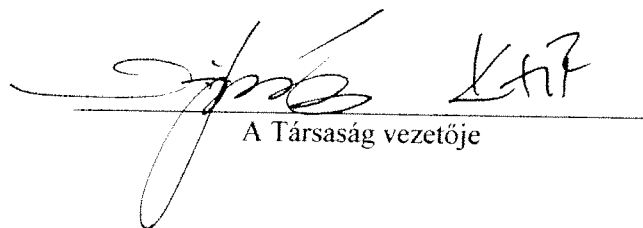
Cégjegyzékszám: 01-10-046342

Kiegészítő melléklet

a

2015. december 31-i éves beszámolóhoz

Kelt: Budapest, 2016. május 12.


A Társaság vezetője

1. Bevezetés

A 2015. évi beszámolóban a vállalkozó vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről és változásáról a tényleges körülményeknek megfelelő, valós képet kell mutatnia. Tartalmaznia kell minden eszközt, követelést, a saját tőkét, a céltartalékokat és minden kötelezettséget. Világosan láttatni kell az adott időszak bevételei és ráfordításai szembeállításával a működés eredményét. Szöveges értékeléssel és indoklással kiegészítve a vállalkozás teljes bemutatása a cél.

A Perion Zrt. beszámolója készítésekor és a könyvvezetés során a számviteli törvény alapelveit alkalmazta:

- vállalkozás folytatásának elve
- a teljesség elve
- a valódiság elve
- a világosság elve
- a következetesség elve
- az összemérés elve
- az óvatosság elve
- a bruttó elszámolás elve
- az egyedi értékelés elve
- az időbeli elhatárolás elve
- a folytonosság elve
- a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve
- a lényegesség elve
- a költség-haszon összevetésének elve

2. A Perion Zrt. bemutatása

Alapítás időpontja 2009.03.13. A cég elnevezését 2014.02.13 -án Perion-Invest Zrt.-ről Perion Zrt-re módosították (cégbírósági változásbejegyzés időpontja 2014.02.24.) . A cég jegyzett tőkéje 2015. december 31-én 12.000 eFt.

A Társaság tulajdonosa:

Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt (1055 Budapest, Honvéd u. 20). Az új tulajdonos 2014.10.02-án szerezte meg a társaság részvényinek 100%-át.

A Társaság székhelye:

1055 Budapest, Honvéd u. 20.

A Társaság főtevékenysége: Alapkezelés (6630)

Képviselőre jogosultak: Müllner Zsolt igazgatósági tag
Vitán Gábor igazgatósági tag
Karvalits Ferenc igazgatósági tag

A Társaság 2013-ban kockázati tőkealap-kezelői tevékenység végzésére irányuló engedély kérelemmel fordult a PSZÁF-hoz, melyet 2014.03.04-én hozott határozatában a Felügyelet jóvá is hagyott. Ezt követően a Társaság főtevékenysége Alapkezelésre módosult.

A számviteli feladatok ellátását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi.

A beszámoló elkészítésért felelős személy neve: Czibere Tamás; regisztrációs száma: 168272.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgáló adatai:

MOBILCONSULT Könyvvizsgáló és Gazdasági Tanácsadó Kft.

Székhelye: 1106 Budapest, Fehér út 10. WhiteOffice II.em./206. , cégjegyzékszám: 01-09-079760

A könyvvizsgálatért személyében felelős természetes személy:

Nagy Judit

Lakcím: 1165 Budapest, Vak Bottyán u. 25.

MKVK eng. szám: 007070

A 2015. évi beszámoló fordulónapja: 2015. december 31.

A mérlegkészítés időpontja: 2016. február 28.

A társaság 'A' típusú éves beszámolót, ezen belül mérleget, 'A' típusú összköltség eljárással készült eredménykimutatást, Cash Flow kimutatást és kiegészítő mellékletet készít. A mérleg és eredménykimutatás tagolása megegyezik a Számviteli Törvényben előírttal. A könyveket forintban vezetjük.

A folytonosság elvén alapuló értékelési gyakorlatot folytatjuk. Az értékelés során figyelembe kell venni minden olyan értékvesztést, amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, és az adott évre vonatkozik.

Ellenőrzés/önellenőrzés nem tárt fel jelentős összegű hibákat.

A beszámoló megtekinthető a Társaság székhelyén. (1055 Budapest, Honvéd utca 20.)

Konzolidált beszámolót a WALLIS PORTFOLIÓ Korlátolt Felelősségű Társaság (Cg. 01-09-925865; Adószám: 14915464-2-41; székhely: 1055 Budapest, Honvéd utca 20.) készíti, mely beszámoló megtekinthető a WALLIS PORTFOLIÓ Kft. székhelyén.

3. **A mérleg kifejtése**

A mérlegfőösszeg 61.024 eFt.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Mérlegfőösszeg	61 024	82 079

A befektetett eszközök értéke 727 eFt, amely 170 eFt szellemi termék és 557 eFt egyéb berendezések, felszerelések, járművek.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Befektetett eszközök	986	727
Szellemi termékek	202	170
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	784	557

A **követelések** értéke 12.773 eFt, amely 12.081 eFt követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők), 63 eFt követelések kapcsolt vállalkozással szemben és 629 eFt egyéb követelések.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Követelések	5 543	12 773
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 451	12 081
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	83	63
Egyéb követelések	9	629

A **pénzeszközök** értéke 68.552 eFt.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Pénzeszközök	53 683	68 552

Aktív időbeli elhatárolás 27 eFt.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Aktív időbeli elhatárolás	812	27

A társaság 12.443 eFt értékű **saját tőkéje** 12.000 eFt jegyzett tőkéből, 165 eFt tőketartalékból és 278 eFt mérleg szerinti eredményből áll.

	eFt			
	Előző év	Növekedés	Csökkenés	Tárgyév
Saját tőke	12 165	14 050	13 772	12 443
Jegyzett tőke	12 000			12 000
Tőketartalék	10 000		9 835	165
Eredménytartalék	-13 772	13 772		0
Mérleg szerinti eredmény	3 937	278	3 937	278

A Társaság Igazgatósága 2015.évben határozott a negatív eredménytartalék rendezéséről a tőketartalék terhére. Így az eredménytartalék 2015.12.31-én 0 eFt.

Osztalékfizetés

	2014.12.31	2015.12.31
Adózás utáni eredmény	24 437	43 978
Osztalékfizetésre igénybevett eredmény tartalék	0	0
Jóváhagyott osztalék	20 500	43 700
Mérleg szerinti eredmény	3 937	278

A Társaságnak nem merült fel céltartalék-képzési kötelezettsége sem a tárgyévben, sem az előzőévben.

A Társaság nem rendelkezik **hosszú lejáratú és hátrasorolt kötelezettségekkel**.

A **rövid lejáratú kötelezettségek** értéke 51.772 eFt, amely 723 eFt szállítói kötelezettség, 45.468 eFt rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben és 5.581 eFt egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Rövid lejáratú kötelezettségek	31 794	51 772
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Szállítói kötelezettség	577	723
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	22 407	45 468
Egyéb lejáratú kötelezettségek	8 810	5 581

A **passzív időbeli elhatárolás** 17.864 eFt, amely 16.833 eFt összegben tárgyévben számlázott, de következő időszakot illető bevételeket tartalmaz, valamint 1.031 eFt értékben tárgyévre vonatkozó, a következő időszakban számlázott költségeket, ráfordításokat tartalmazza.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Passzív időbeli elhatárolás	17 065	17 864

4. Az eredménykimutatás kifejtése

A társaság 278 eFt nyereséget realizált.

Az **értékesítés nettó árbevétele** 129.530 eFt, az **egyéb bevételek** értéke 203 eFt.

Az **anyagjellegű ráfordítások** értéke a következőket tartalmazza:

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Anyagjellegű ráfordítások	24 593	31 873
Anyagköltség	91	10
Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 575	27 764
Egyéb szolgáltatások értéke	1 904	3 679
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	23	420

Az **igénybe vett szolgáltatásokon** belül a 2015-es üzleti év könyvvizsgálatának díja 572 eFt.

A **személyi jellegű ráfordítások** értéke a következőket tartalmazza:

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Személyi jellegű ráfordítások	45 903	46 685
Béreköltség	35 570	35 300
Személyi jellegű egyéb kifizetések	167	1 283
Bérfelrakások	10 166	10 102

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszámát, bérköltségét és az egyéb személyi jellegű kifizetéseket az alábbi táblázat tartalmazza:

Munkakör	Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség (eFt)	Átlagos állományi létszám (fő)	Bérköltség (eFt)
	2014.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.	2015.12.31.
Szellemi foglalkozásúak	7	35 570	5	35 300
Fizikai foglalkozásúak	0	0	0	0
Összes foglalkoztatott	7	35 570	5	35 300

A Társaság az Igazgatóság elnökének havi 100 e Ft illetményt fizetett. A Társaság sem fizetési előleget, sem kölcsönt nem folyósított a tárgyévben a vezetés részére.

Az év végén a vezető tisztségviselők, az igazgatóság és a felügyelőbizottság nem tartoznak a Társaságnak, korábbi tagokkal szemben nyugdíjfizetési kötelezettség nem áll fenn.

A tárgyévben elszámolt **értékcsökkenési leírás** 429 eFt.

Az **egyéb ráfordítások** értéke 2.592 eFt.

A **pénzügyi műveletek bevételein** 414 eFt szerepel, amely teljes egészében egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételekből áll.

	eFt	
	Előző év	Tárgyév
Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	544	414

Pénzügyi műveletek ráfordításai 6 eFt, amely pénzügyi műveletek egyéb ráfordításából áll.

Rendkívüli bevételek ill. rendkívüli ráfordítások a tárgyévben nem voltak.

A társaságnak 4.584 eFt társasági adófizetési kötelezettsége keletkezett.

Adózás előtti eredmény	48 562
Adóalap módosító tételek	
Korábbi évek elhatárolt veszteségéből felhasználás	1 394
Számviteli törvény szerinti terv szerinti értékcsökkenés	429
Társasági adó törvény szerinti adóévre elszámolható értékcsökkenés	429
Kapott (járó) osztalék, részesedés	-
Egyéb adóalapot növelő tételek	-
Egyéb adóalapot csökkentő tételek	-
Adózás alapját növelő tételek összesen	429
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	1 823
Adózás alapját képező eredmény	48 562
Számított társasági adó	4 717
Adókedvezmények	133
Fizetendő társasági adó	4 584
Adózott eredmény	43 978

A társaság kutatási és kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végzett. Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem történt, nem rendelkezik a Társaság ilyen eszközökkel, veszélyes hulladék nem keletkezett. Környezetvédelmi garanciális kötelezettség nincs.

5. A cég elemzése mutatókkal

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulása

Mutató megnevezése	Számítás	2014.12.31		2015.12.31	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>59 226</u>		<u>81 325</u>	
	Összes eszköz	61 064	0,9705	82 079	0,9908
Tőkeellátottság	<u>Saját tőke</u>	<u>12 165</u>		<u>12 443</u>	
	Összes eszköz	61 064	0,1993	82 079	0,1516
Rövidtávú likviditás	<u>Forgóeszközök</u>	<u>59 226</u>		<u>81 325</u>	
	Rövid lej. köt.	31 794	1,8628	51 772	1,5708
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u>	<u>53 683</u>		<u>68 552</u>	
	Rövid lej. köt.	31 794	1,6885	51 772	1,3241

1. sz. melléklet

**Immateriális javak, tárgyi eszközök állományának, értékcsökkenésének alakulása
(e Ft)**

Megnevezés	Nyitó bruttó érték 2015. január 1.	Tárgyévi		Záró bruttó érték 2015. december 31.
		Növekedés	Csökkenés	
Vagyoni értékű jogok	278	0	0	278
Szellemi termékek	218	0	0	218
Egyéb berendezések	1055	170	0	1 225
ÖSSZESEN	1551	170	0	1 721

Megnevezés	Nyitó halmozott értékcsökkenés 2015. január 1.	Növekedés	Csökkenés	Záró halmozott értékcsökkenés 2015. december 31.
Szellemi termékek	16	32	0	48
Egyéb berendezések	271	397	0	557
ÖSSZESEN	565	429	0	994

Megnevezés	Tervszerinti értékcsökkenési leírás	Tárgyévi leírás lineárisan	Terven felüli értékcsökkenés	Visszaírt értékcsökkenés
Szellemi termékek	0	32	0	0
Egyéb berendezések	0	397	0	0
ÖSSZESEN	0	429	0	0

Nettó érték (e Ft-ban)

Megnevezés	Nettó érték 2015. január 01.	Nettó érték 2015. december 31.
Vagyoni értékű jogok	0	0
Szellemi termékek	202	170
Egyéb berendezések	784	557
ÖSSZESEN	986	727

A befejezetlen beruházások értéke 2015.12.31-én 0 eFt volt.

2. sz. melléklet

Perion Zrt.

CASH FLOW-Kimutatás

Adatok E
Ft-ban

Ssz.	Tétel megnevezése	Előző év	Előző évek korrekciója	Tárgyév
a	b	c		e
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás (Működési cash flow, 1.-13. sorok)	46 235		15 039
1.	Adózás előtti eredmény ±	24 675		48 562
2.	Elszámolt amortizáció +	565		429
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás ±	0		0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0		0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0		0
6.	Szállítói kötelezettség változása ±	209		146
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	31 200		19 832
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	16 648		799
9.	Vevőkövetelés változása ±	-5 451		-6 630
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-92		-600
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-781		785
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	-238		-4 584
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	-20 500		-43 700
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash flow, 14.-16. sorok)	-1 551		-170
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	-1 551		-170
15.	Befektetett eszközök eladása +	0		0
16.	Kapott osztalék részesedés +	0		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszközváltozás (Finanszírozási cash flow, 17.-27. sorok)	0		0
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	0	0	0
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +	0		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztés, megszüntetése, beváltása +	0		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0		0
22.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	0		0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0		0
27.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0		0
IV.	Pénzeszközök változása (± I.± II.± III.sorok) ±	44 684		14 869

Perion Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1055 Budapest, Honvéd utca 20.

Statisztikai számjel: 14718047-6630-114-01

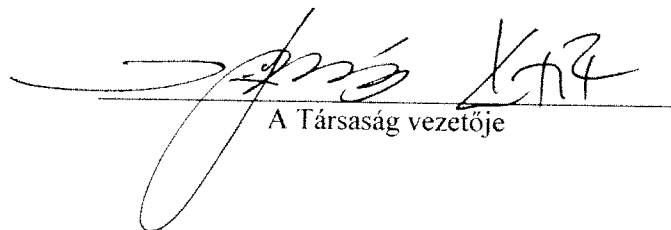
Cégjegyzékszám: 01-10-046342

Üzleti jelentés

a

2015. december 31-i éves beszámolóhoz

Kelt: Budapest, 2016. május 12.


A Társaság vezetője

Az éves beszámoló a Társaság valós vagyoni helyzetéről és üzletmenetéről megbízható és valós képet mutat, a számviteli törvény előírásainak megfelelően készült.

A Társaság teljesítménymutatói:

Mutató megnevezése	Számítás	2014.12.31		2015.12.31	
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u>	<u>59 226</u>	0,9705	<u>81 325</u>	0,9908
	Összes eszköz	61 064		82 079	
Tőkeellátottság	<u>Saját tőke</u>	<u>12 165</u>	0,1993	<u>12 443</u>	0,1516
	Összes eszköz	61 064		82 079	
Rövidtávú likviditás	<u>Forgóeszközök</u>	<u>59 226</u>	1,8628	<u>81 325</u>	1,5708
	Rövid lej. köt.	31 794		51 772	
Likviditási gyorsráta	<u>Pénzeszközök</u>	<u>53 683</u>	1,6885	<u>68 552</u>	1,3241
	Rövid lej. köt.	31 794		51 772	

A társaság öt munkavállaló foglalkoztatása mellett folytatja tevékenységét.

A mérlegfordulónapot követően lényeges események nem történtek

Üzleti lehetőségek

A Perion Zrt. a Magyar Vállalkozásfinanszírozási Zrt. által kiírt Új Széchenyi Terv Kockázati Tőke Programok Közös Növekedési Alap Alprogramja (GOP-2012-4.3/B) keretében uniós társfinanszírozással létrehozandó kockázati tőkealap kezelését nyerte el 2014-ben. A pályázat keretében a Társaság „Perion 2013. Kockázati Tőkealap” néven, 4,4 milliárd Forint tőkével, 7 éves futamidejű kockázati tőkealapot indított el 2014. március 4-vel. Az alap célja innovatív, öt évnél nem régebben alapított kis és középvállalkozások finanszírozása.

A 2015. év során az Alap folytatta a potenciális befektetések keresését és a megfelelő hozam kockázati profilú befektetések vizsgálatát.

A Perion Zrt. tevékenységéhez szükséges humán és egyéb erőforrásokhoz biztosításához szükséges bevételeket a Perion 2013. Kockázati Tőkealap kezelése után számlázott alapkezelési és egyéb díjak biztosítják teljes mértékben.

Kutatás és kísérleti fejlesztés

A kutatás és kísérleti fejlesztés területét a lehetőségek szabják meg, 2015. során ilyen tevékenysége a Társaságnak nem volt.

Telephelyek

A Társaságnak telephelye nincsen.

Foglalkoztatáspolitikai

A gazdálkodó a foglalkoztatás politikáját a mindenkori lehetőségek határozzák meg. Az alkalmazottak piaci kompenzációban részesülnek.

Környezetvédelem

A társaság tevékenységéből adódó környezetkárosítás nem valószínűsíthető.

Kockázatkezelés, fedezeti ügyletek, cash-flow

A Társaság tevékenységéből adódóan a Társaság gazdálkodása a mérleg fordulónapjáig pénzügyi kockázatot nem rejtett, így különösen hitel-likviditás és cash flow kockázata nem volt jelentős.