

M É R L E G "A" 2025

Sycamore Capital Partners Magántőke-kezelő Zrt

Cégjegyzékszám: 01-10-141758

Időszak: 2025.01.01 - 2025.12.31

KSH-szám: 27764213-6630-113-01

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK			
A. Befektetett eszközök	7.186		5.659
I. Immateriális javak	3.813		2.963
II. Tárgyi eszközök	3.373		2.696
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV. Halasztott adókövetelés	0		0
B. Forgóeszközök	16.149		17.726
I. Készletek	0		0
II. Követelések	737		18
III. Értékpapírok	0		0
IV. Pénzeszközök	15.412		17.708
C. Aktiv időbeli elhatárolások	902		846
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	24.237		24.231

FORRÁSOK

D. Saját tőke	8.882		8.929
I. Jegyzett tőke	5.000		5.000
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III. Tőketartalék	0		0
IV. Eredménytartalék	398		2.397
V. Lekötött tartalék	0		0
VI. Értékelési tartalék	0		0
VII. Adózott eredmény	3.484		1.532
E. Céltartalékok	0		0
F. Kötelezettségek	14.418		14.491
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	3.000		3.000
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	11.418		11.491
G. Passzív időbeli elhatárolások	937		811
FORRÁSOK ÖSSZESEN	24.237		24.231

Budapest, 2026.03.02.



cégszerű aláírás
Sycamore Capital Partners
Magántőke-kezelő Zrt.
1095 Bp., Lechner Ödön fasor 3.
Adószám: 27764213-2-43
Cégjegyzékszám: 01-10-141758

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2025**Összköltség****Sycamore Capital Partners Magántőke-kezelő Zrt**

Cégjegyzékszám: 01-10-141758

Időszak: 2025.01.01 - 2025.12.31

KSH-szám: 27764213-6630-113-01

	Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	214.500		214.500
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III. Egyéb bevételek	3		1
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	54.832		42.747
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	149.076		162.229
VI. Értékcsökkenési leírás	4.525		3.662
VII. Egyéb ráfordítások	4.621		4.808
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	2.449		1.055
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	1.427		872
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	3		7
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	1.424		865
C. Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	3.873		1.920
X. Adófizetési kötelezettség	389		388
X/1. Halasztott adókülönbözlet	0		0
D. Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	3.484		1.532

Budapest, 2026.03.02.



cégszerű aláírás

Sycamore Capital Partners
Magántőkekezelő Zrt.
1095 Bp. Lechner Ödör fasor 3.
Adószám: 27764213-2-43
Cégjegyzékszám: 01-10-141758

Sycamore Capital Partners Magántőke-kezelő Zrt
1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 3.

Adószám: 27764213-2-43
Cégjegyzékszám: 01-10-141758
KSH-szám: 27764213-6630-113-01

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2025. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Budapest, 2026.03.02



cégszerű aláírás

Sycamore Capital Partners
Magántőke-kezelő Zrt.
1095 Bp., Lechner Ödön fasor 3.
Adószám: 27764213-2-43
Cégjegyzékszám: 01-10-141758

Általános rész

A Sycamore Capital Partners Magántőke-kezelő Zrt tevékenységét 2022. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: 6630 Alapkezelés.

A vállalkozás zártkörűen működő részvénytársaságként működik, a törzstőke nagysága 5000 ezer Ft.

Székhelye: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 3.

Internetes honlapja: <https://sycamorecappartners.com/>

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

Képviselőre jogosultak:

Név	Lakhely
dr. Puskás Péter	1125 Budapest, Kútvölgyi út 56. fszt. emelet 1.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: Vascular Venture Kft, elérhetősége: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 3.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Hanyu Zsuzsanna. Regisztrációs száma: 212468.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Schillinger András (1103 Budapest, Kőér utca 2. A. épület C. lépcsőház), nyilvántartási száma 007399.

Könyvvizsgáló cég: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft (székhely: 1103 Budapest, Kőér utca 2. A. épület C. lépcsőház), nyilvántartási száma 007399.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft. A mérlegkészítés időpontja 2026.01.31

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értécsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értécsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értécsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értécsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értécsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értécsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értécsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értécsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értécsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értécsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értécsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a

tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

A készletek értékelése átlagos beszerzési (előállítási) áron (mérlegelt átlagáron) történik.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintba történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

A Társaság az adózott eredmény egészét osztalékként fizeti ki.

Tájékoztató rész

A kapcsolt felekkel lebonyolított olyan ügylet, amely lényeges és nem szokásos piaci feltételek között valósult meg, az üzleti évben nem volt.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában és a megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelés nincs.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Óvadék, kaució követelés	18
Összesen	18

A részvények összetétele az alábbi:

Részvény típusa	Összes		Tárgyévben kibocsátott	
	Darab	Névérték	Darab	Névérték
Névre szóló	5.000	1.000	0	0

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

A hosszú lejáratú kötelezettség részesedési viszonyban lévő gazdasági társaságok felé áll fent, a kölcsön visszafizetése 2028.évben lesz esedékes.

Szállítói kötelezettségek

A szállítói kötelezettség összege 2.002 e Ft, nincs lejárt határidejű tartozás.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Költségvetési befizetési kötelezettségek	9.468
Helyi adó kötelezettség	10
Összesen	9.478

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Üzemanyag	130
Fogyóanyag, tisztítószer, irodaszer, karbantartás	509
Kisértékű tárgyi eszköznek nem számító eszközök	28
Összesen	667

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Bérleti díjak (ingatlan, gépjármű, szoftver)	22.987
Javítási, karbantartási költségek	3.973
Könyvelés, bérszámfejtés, ügyvédi, közjegyző ktg	5.340
Szakértői szolgáltatások díja	5.470
Posta, telekommunikációs költségek	2.363
Egyéb, ki nem emelt szolgáltatás	1.842
Összesen	41.975

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bérek	142.870
Cégtelefon, reprezentáció, eü. szolgáltatás	887
Szociális hozzájárulás	18.193
Egyéb bérjárulékok	279
Összesen	162.229

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	0	7

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Helyi iparüzési adó	4.277
Egyéb, ki nem emelt ráfordítások	531
Összesen	4.808

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	872
Összesen	872

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 29,65% volt, tárgyévben 23,35%.

A forgóeszközök aránya előző évben 66,63% volt, tárgyévben 73,15%.

Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 36,65% volt, tárgyévben 36,85%.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 7081 ezer Ft, előző évben 5633 ezer Ft volt, így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 79,30%, előző évben 63,42% volt.

A hosszú távú eladósodottság 25%. Tárgyévben az előző évihez képest csökkent.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 210,80%, míg a saját tőkével fedezett 157,78%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 165,35% és 123,60% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 178,58%, előző évben 177,64% volt.

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 1,54, előző évben 1,41 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 1,51, előző évben 1,38. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték 168091 ezer Ft volt, ami az előző évének 108,35%-a.

Az anyagszemes termelési érték 171753 ezer Ft volt, ami az előző évének 107,57%-a.

Az összes tőke jövedelmezősége 12,83% volt.

A saját tőke jövedelmezősége 23,95% volt.

Az alaptőke jövedelmezősége 30,64% volt.

A megtermelt pénzjövedelem értéke 5194 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 8009 ezer Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 2,42%, az előző évben 3,73% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben 17,16%, előző évben 39,23% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben 6,32%, előző évben 14,37% volt.

Az EBIT tárgyévben 1048 ezer Ft, előző évben 2448 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben 4710 ezer Ft, előző évben 6973 ezer Ft volt.