

**Optima Befektetési
Alapkezelő Zrt.
2020. december 31-i
éves beszámolója**

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. részvényese részére

Vélemény

Elvégeztük az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. („a Társaság”) 2020. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2020. december 31-i fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege 557 009 ezer Ft, az adózott eredmény 187 907 ezer Ft nyereség-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2020. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. 2020. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényegesen hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. 2020. évi üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. 2020. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Az üzleti jelentésben más jellegű lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás sem jutott a tudomásunkra, így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleményre a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2021. május 17.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Kőér utca 2/A
nyilvántartási szám: 002387


Gaál Edmond
Ügyvezető




Baumgartner Ferenc
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági száma: 002955

2	5	9	4	8	4	9	9	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	9	3	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1013 Budapest, Döbrentei u. 2.

a vállalkozás címe

2020.12.31

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2021. május 17.

 
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.
 25948499-6630-114-01
 01-10-049317
 2020.12.31

e Ft

ESZKÖZÖK (aktívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
A. Befektetett eszközök	19 170	-	12 042
I. Immateriális javak	17 855	-	11 322
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	516	-	328
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	17 339	-	10 994
4. Szellemi termékek	-	-	-
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
II. Tárgyi eszközök	1 315	-	720
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 315	-	720
4. Tenyészállatok	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	-	-	-
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
4. Tartósan adott kölcsön jelentős részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
5. Egyéb tartós részesedés	-	-	-
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-	-	-
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
B. Forgóeszközök	284 333	-	543 839
I. Készletek	12	-	12
1. Anyagok	-	-	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4. Késztermékek	-	-	-
5. Áruk	12	-	12
6. Készletekre adott előlegek	-	-	-
II. Követelések	29 344	-	74 041
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	-	-	-
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	29 006	-	66 232
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
5. Váltókövetelések	-	-	-
6. Egyéb követelések	338	-	7 809
7. Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. Értékpapírok	-	-	-
1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	-	-	-
2. Jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
3. Egyéb részesedés	-	-	-
4. Saját részvények, saját üzletrészek	-	-	-
5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-	-	-
6. Értékpapírok értékelési különbözete	-	-	-
IV. Pénzeszközök	254 977	-	469 786
1. Pénztár, csekkek	-	-	-
2. Bankbetétek	254 977	-	469 786
C. Aktív időbeli elhatárolások	403	-	1 128
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-	-	-
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	403	-	1 128
3. Halasztott ráfordítások	-	-	-
Eszközök összesen	303 906	-	557 009

Vállalkozás megnevezése:

Statistikai számjel:

Cégjegyzék száma:

Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.

25948499-6630-114-01

01-10-049317

2020.12.31

e Ft

FORRÁSOK (passzívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
D. Saját tőke	280 289	-	468 195
I. Jegyzett tőke	100 000		100 000
<i>Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken</i>	-		-
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-		-
III. Tőketartalék	-		-
IV. Eredménytartalék	89 677		179 960
V. Lékötött tartalék	516		328
VI. Értékelési tartalék	-		-
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
VII. Adózott eredmény	90 096		187 907
E. Céltartalékok	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
3. Egyéb céltartalék	-		-
F. Kötelezettségek	16 763	-	83 402
I. Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdonosi részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	-		-
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	-	-	-
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	-		-
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-		-
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	16 763	-	83 402
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-		-
<i>- ebből: az átváltoztatható kötvények</i>	-		-
2. Rövid lejáratú hitelek	-		-
3. Vevőktől kapott előlegek	-		-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1 125		1 807
5. Váltótartozások	-		-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		51 340
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	-		-
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	15 638		30 255
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
G. Passzív időbeli elhatárolások	6 854	-	5 412
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 854		5 412
3. Halasztott bevételek			
Források összesen	303 906	-	557 009

Vállalkozás megnevezése:

Statisztikai számjel:

Cégjegyzék száma:

Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.

25948499-6630-114-01

01-10-049317

2020.12.31

e Ft

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	234 441		336 145
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		-	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	234 441	-	336 145
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-		-
III. Egyéb bevételek	2	-	5
<i>Ebből: visszaírt értékvesztés</i>			
05. Anyagköltség	34		132
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	58 576		42 205
07. Egyéb szolgáltatások értéke	201		298
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	190		348
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	59 001	-	42 983
10. Bérköltség	47 893		62 037
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 159		3 800
12. Bérjárulékok	10 637		11 555
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	64 689	-	77 392
VI. Értécsökkenési leírás	6 929	-	7 129
VII. Egyéb ráfordítások	5 292		8 827
<i>Ebből: értékvesztés</i>			
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	98 532	-	199 819
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott</i>	-		-
14. Részesedések értékesítésének 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>	-		-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	534		6 751
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	534	-	6 751
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-		-
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-		-
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-		-
<i>Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott</i>	-		-
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-		-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	-		78
<i>Ebből: értékelési különbözet</i>	-		-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	-	-	78
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	534	-	6 673
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	99 066	-	206 492
X. Adófizetési kötelezettség	8 970		18 585
D. Adózott eredmény (+C-X)	90 096	-	187 907

Keltetés: Budapest, 2021. május 17.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság

1013 Budapest, Döbrentei utca 2.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Budapest, 2021. május 17.

I. A TÁRSASÁG BEMUTATÁSA

Név: OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.

Székhelye: 1013 Budapest, Döbrentei utca 2.

Gazdálkodási formája: Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Létesítő okirat kelte: 2017.05.04.

Bejegyzés kelte: 2017.05.25.

A Társaság cégjegyzékszám:01-10-049317

A Társaság adószáma: 25948499-1-41

A Társaság statisztikai száma:25948499-6630-114-01

A Társaság Alapítója: OPTIMA Befektetési-, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zrt

A Társaság alaptőkéje: 100 db 1.000.000,-Ft névértékű névre szóló törzsrészvényből áll.

A Társaság részvényesei, tulajdonosi szerkezete:

Részvényes	Részvény db szám	Részvény névérték
OPTIMA Befektetési, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zrt. 1013 Budapest, Döbrentei utca 2. Cg: 01-10-048464	100	100.000.000,- Ft

A képviseletre jogosultak adatai: dr. Fekete Zoltán
jogviszony kezdete: 2017.05.04
1065 Budapest, Hajós utca 7.
képviselet módja: együttes
tisztsége: igazgatósági tag

Figura Balázs
jogviszony kezdete: 2019.02.01
2628 Szob, Tompa Mihály köz 5.
képviselet módja: együttes
tisztsége: igazgatósági tag

Nagy Gyula
jogviszony kezdete: 2019.07.24.
1125 Budapest, Trencsényi u. 31. fszt/2.
képviselet módja: együttes
tisztsége: igazgatósági tag

Az éves beszámoló aláírására kötelezett: Nagy Gyula és Figura Balázs

A Felügyelőbizottsági tagok adatai: Sebestyén Géza
jogviszony kezdete: 2017.05.04
2089 Telki, Orgona utca 25.

Kardos Miklós
jogviszony kezdete: 2017.05.04
2096 Üröm, Sport utca 16/B

Bánkuty Tamás József
jogviszony kezdete: 2019.02.01
1024 Budapest, Buday László utca 14. 2. em. 2.

A könyvvizsgáló adatai: BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft.
1103 Budapest, Kőér u. 2/A. C. ép.
kamarai nyilvántartási szám: 002387

Kijelölt könyvvizsgáló: Baumgartner Ferenc
1037 Budapest, Kunigunda útja 22.
Könyvvizsgáló kamarai tagsági száma: 002955

Könyvviteli szolgáltatás: A Társaság által a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításával, az éves beszámoló elkészítésével megbízott gazdasági társaság megnevezése:

HighTech Solutions Kft.
1042 Budapest, Árpád u. 57-59,
Cg.01-09-955819

Kijelölt könyvelő: Jeles Zsuzsanna
reg.sz.: 205544

A könyvvizsgáló által a könyvvizsgálatért felszámított díj 1.150.000 Ft + áfa, melyet az Alapkezelő fizet számla ellenében. A könyvvizsgáló egyéb szolgáltatást nem nyújtott a Társaság részére.

A Társaság tevékenységi köre:

- **6630'08 Alapkezelés (főtevékenység),**
- 6619'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység

MNB tevékenységi engedélyszám: H-EN-III-224/2017 (kelt: 2017.07.17.)

MNB tevékenységi engedélyszám: H-EN-III-41/2020 (kelt: 2020.01.29.) (Kockázati tőkealap és magántőkealap kezelésre vonatkozó engedély)

Az Alapkezelő által kezelt Alapok:

- OPTIMUM I. Értékpapír Alapok Alapja (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1121-78
- OPTIMUM II. Értékpapír Alapok Alapja (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1121-79
- PRIME Értékpapír Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1121-88
- Optimum Ventures Magántőkealap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 6122-101
- Optimum Ventures II Magántőkealap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 6122-112
- Arcadia I. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1222-22
- Arcadia II. Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1222-25
- Arcadia III. Alapok Alapja (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1222-33
- Boreasz Ingatlan Befektetési Alap (1013 Budapest, Döbrentei utca 2.)
nyilvántartási száma: 1221-36

Jelen kiegészítő melléklet a 2020. január 01. - 2020. december 31. időszakra vonatkozik.

II. A TÁRSASÁG TEVÉKENYSÉGE 2020-BAN

A cégnek statisztikai létszáma 6,1 fő volt.

A Társaság a fő tevékenységéből érte el bevételeinek jelentős részét.

A vállalkozásnál a 2020-as üzleti évben hatósági ellenőrzés nem volt.

III. SZÁMVITELI POLITIKA

A Társaság eszközeit és forrásait a 2000. évi C. tv. szerint, illetve a 327/2009. (XII.29) Kormányrendeletben leírtaknak megfelelően minősíti és értékeli, figyelembe véve a törvényben meghatározott értékelési eljárásokat. Az eszközök bekerülési értéken szerepelnek, a piaci értéknövekedés nincs figyelembe véve.

A gazdasági események elszámolására és rögzítésére a kettős könyvvitelt alkalmazza, vezeti a Számviteli Törvény által előírt analitikus nyilvántartásokat.

A Társaság a valutában, ill. devizában felmerült eszközök és források tekintetében a Magyar Nemzeti Bank hivatalos árfolyamát veszi alapul az évközi és év végi értékelés tekintetében.

Az értékcsökkenés elszámolása az immateriális javak és tárgyi eszközök hasznos élettartalmának megfelelő leírási kulcsok alkalmazásával történik. Egyedileg 100 ezer Ft-ot nem meghaladó immateriális javak és tárgyi eszközök esetében használatba vételkor egy összegben elszámoljuk a 100% értékcsökkenést.

A Társaság a készleteit beszerzési áron tartja nyilván, a készlet felhasználást FIFO módszerrel számolja el.

A vállalkozás eredményét összköltség eljárással állapítja meg, beszámolóját a Számviteli Törvény előírásainak figyelembevételével „A” változatban készíti el, melyet könyvvizsgálóval hitelesített.

A mérlegkészítés időpontja: 2021. január 31.

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

A vállalkozás kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, illetve ráfordításnak tekinti azokat a tételeket, melyek értékük, összegük miatt az alábbi értékhatárok alapján nem minősülnek szokásosnak és ezáltal nincsenek összefüggésben a szokásos vállalkozási tevékenységgel.

	A könyvelt tételek értéke
Egyéb bevételek	meghaladja az egyéb bevételek 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft-ot
Pénzügyi műveletek bevételei	meghaladja a pénzügyi műveletek bevételeinek 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft-ot
Költségnemek tételei	meghaladja az adott költségnemen belül elszámolt összes költség 20%-át, vagy eléri a 15 M Ft-ot
Egyéb ráfordítások	meghaladja az egyéb ráfordítások 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft-ot
Pénzügyi műveletek ráfordításai	meghaladja a pénzügyi műveletek ráfordításainak 20%-át, vagy eléri a 10 M Ft

A gazdasági események tételes felülvizsgálata során kell eldönteni, hogy melyeket kell kivételes nagyságú vagy előfordulású tételként kimutatni.

IV. A MÉRLEGBEN SZEREPLŐ ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSE

1) ESZKÖZ OLDAL

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
A	Befektetett eszközök	19 170	6,31%	12 042	2,16%
B	Forgóeszközök	284 333	93,56%	543 839	97,64%
C	Aktív időbeli elhatárolás	403	0,13%	1 128	0,20%
	Eszközök összesen	303 906	100%	557 009	100%

Befektetett eszközök

Adatok e Ft

BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA	Bruttó érték 2020.01.01	Növekedés 2020.	Átsorolás 2020.	Csökkenés 2020.	Bruttó érték 2020.12.31	Megoszlási %
Alapítás aktivált költsége	941		-	-	941	2,78%
Vagyoni értékű jogok	31 069	-	-	-	31 069	91,87%
Immateriális javak összesen:	32 010	-	-	-	32 010	94,65%
Ingatlanok	-	-	-	-	-	0,00%
Műszaki gépek, berendezések	-	-	-	-	-	0,00%
Egyéb gépek, berendezések, járművek	1 808	1	-	-	1 809	5,35%
Befejezetlen beruházás:	-	1		1	-	0,00%
Tárgyi eszközök összesen:	1 808	2	-	1	1 809	5,35%
Befektetett pénzügyi eszközök:	-	-	-	-	-	0,00%
Befektetett eszközök mindösszesen:	33 818	2	-	1	33 819	100,00%

A tárgyévi értékcsökkenés összege terv szerinti lineáris értékcsökkenés volt.

NETTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA	Bruttó érték 2020.12.31	Halmazott écs. 2020.01.01	Átsorolás 2020.	Écs kivezetése 2020.	Tárgyévi écs. 2020.	Nettó érték 2020.12.31
Alapítás aktivált költsége	941	425	-	-	188	328
Vagyoni értékű jogok	31 069	13 730	-	-	6 345	10 994
Immateriális javak összesen:	32 010	14 155	-	-	6 533	11 322
Ingatlanok	-	-	-	-	-	-
Műszaki gépek, berendezések	-	-	-	-	-	-
Egyéb gépek, berendezések, járművek	1 809	493	-	-	596	720
Befejezetlen beruházás:	-	-	-	-	-	-
Tárgyi eszközök összesen:	1 809	493	-	-	596	720
Befektetett pénzügyi eszközök:	-	-	-	-	-	-
Mindösszesen:	33 819	14 648	-	-	7 129	12 042

Készletek

Ezen a mérleg soron 2 db catering kártya valamint ki nem számlázott közvetített szolgáltatás szerepel.

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Anyagok	0	0,00%	0	0,00%
2	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00%	0	0,00%
3	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0,00%	0	0,00%
4	Késztermékek	0	0,00%	0	0,00%
5	Áruk	12	100,00%	12	100,00%
6	Készletekre adott előlegek	0	0,00%	0	0,00%
	Készletek összesen	12	100%	12	100%

Követelések

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Vevők	0	0,00%	0	0,00%
2	Kapcsolt vállalkozással szemben	29 006	98,85%	66 232	89,45%
3	Jelentős tul. rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%
4	Egyéb rész. viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0,00%	0	0,00%
5	Váltókövetelések	0	0,00%	0	0,00%
6	Egyéb	338	1,15%	7 809	10,55%
7	Követelések értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
8	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
	Követelések összesen	29 344	100%	74 041	100%

Egyéb követelések között szállítói túlfizetések, Forgalmazó és befektetési alap különadó pénzügyi teljesítése és a MOL kártya egyenlege szerepel.

Pénzeszközök

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Pénztár, csekkek	0	0,00%	0	0,00%
2	Bankbetétek	254 977	100,00%	469 786	100,00%
	Pénzeszközök összesen	254 977	100%	469 786	100%

A 469.786 eFt értékű pénzeszközöket a bankkivonatokkal és a pénztárkönyvekkel egyezően szerepeltettük a mérlegben.

Aktív időbeli elhatárolások

A 2021. évre eső szoftver nyomkövetési bérleti díjak, domain név fenntartási díjak és albérleti díjak szerepelnek ezen a mérlegsoron.

2. FORRÁS OLDAL

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
D	Saját tőke	280 289	92,23%	468 196	84,06%
E	Céltartalék	0	0,00%	0	0,00%
F	Kötelezettség	16 763	5,52%	83 401	14,97%
G	Passzív időbeli elhatárolás	6 854	2,26%	5 412	0,97%
	Források összesen	303 906	100%	557 009	100%

Saját tőke

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31	2020.12.31
		Összeg eFt	Összeg eFt
I.	Jegyzett tőke	100 000	100 000
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
III.	Tőketartalék	0	0
IV.	Lekötött tartalék	516	328
V.	Értékelési tartalék	0	0
VI.	Eredménytartalék	89 677	179 961
VII.	Adózott eredmény	90 096	187 907
D	Saját tőke összesen	280 289	468 196

Saját tőke változásai

Saját tőke változásai adatok eFt	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Jegyzett tőke	100 000	-	-	-	100 000
Tőketartalék	-	-	-	-	-
Lekötött tartalék	516	-	188	-	328
Értékelési tartalék	-	-	-	-	-
Eredménytartalék	89 677	90 284	-	-	179 961
Adózott eredmény	90 096	187 907	90 096	-	187 907
Összesen:	280 289	278 191	90 284	-	468 196

Céltartalék

Ezen a mérlegsoron nem szerepel adat.

Hátrasorolt kötelezettségek

Ezen a mérlegsoron nem szerepel adat.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Ezen a mérlegsoron nem szerepel adat.

Rövid lejáratú kötelezettségek

MÉRLEG TÉTELEK		2019.12.31		2020.12.31	
		Összeg eFt	Részarány	Összeg eFt	Részarány
1	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00%	0	0,00%
2	Rövid lejáratú hitelek	0	0,00%	0	0,00%
3	Vevőktől kapott előlegek	0	0,00%	0	0,00%
4	Szállítók	1 125	6,71%	1 807	2,17%
5	Váltótartozások	0	0,00%	0	0,00%
6	Kapcsolt vállalkozással szemben	0	0,00%	51 340	61,56%
7	Jelentős tul. rész. viszonyban lévő váll. szemben	0	0,00%	0	0,00%
8	Egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0,00%	0	0,00%
9	Egyéb kötelezettség	15 638	93,29%	30 254	36,28%
10	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
11	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0,00%	0	0,00%
III.	Rövid lejáratú kötelezettség összesen	16 763	100%	83 401	100%

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állománya a 2020/12. havi bérek, tiszteletdíjak után fizetendő adó és járulék fizetési kötelezettségekből és a fizetendő helyi adókból áll.

Passzív időbeli elhatárolások

Állományát a 2020. évi audit díja és a zárás könyvelési díja, valamint a 2020. évre eső hoszting bérleti díjak teszik ki.

A vállalkozásnak nem volt olyan mérlegben kimutatott kötelezettsége, amelyet zálogjogokkal vagy hasonló jogokkal biztosítottak volna, mérlegen kívüli tételei nincsenek a cégnek.

VI. EREDMÉNYKIMUTATÁS

1) A BEVÉTELEK ALAKULÁSA

BEVÉTELEK ALAKULÁSA	2019.12.31		2020.12.31	
	eFt	%	eFt	%
Értékesítés nettó bevétele	234 441	99,77%	336 145	98,03%
Ebből belföldi értékesítés	234 441	99,77%	336 145	98,03%
Ebből külföldi értékesítés	0	0,00%	0	0,00%
Egyéb bevételek	2	0,00%	5	0,00%
Pénzügyi bevételek	534	0,23%	6 751	1,97%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	234 977	100%	342 901	100%

Az értékesítés árbevételeiből 335.797 eFt keletkezett az alapkezelői díjból.

Az alapkezelői díj elszámolása akként történik, hogy az adott hónapban teljesített szolgáltatást legkésőbb a következő hónap 15-ig kiszámlázza a Társaság. Az adott hónapban teljesített szolgáltatás eredményét az adott hónap javára számolja el.

A tárgyidőszakban az Alapkezelő portfóliókezelési tevékenységet nem végzett, ebből nem származott bevétele.

2) KÖLTSÉGEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

KÖLTSÉGEK, RÁFORDÍTÁSOK	2019.12.31		2020.12.31	
	eFt	%	eFt	%
Anyagjellegű ráfordítások	59 001	43,41%	42 983	31,51%
Személyi jellegű ráfordítások	64 689	47,60%	77 392	56,74%
Értécsökkenési leírás	6 929	5,10%	7 129	5,23%
Egyéb ráfordítás	5 292	3,89%	8 827	6,47%
Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0,00%	78	0,06%
ÖSSZESEN:	135 911	100%	136 409	100%

A ráfordítások között nem jelentkezik portfóliókezeléssel kapcsolatos költség, mivel az Alapkezelő a tárgyidőszakban nem végzett ilyen tevékenységet.

TÁRSASÁGI ADÓ SZÁMÍTÁSÁNAK LEVEZETÉSE (adatok eFt)

Adózás előtti eredmény				206 492
<i>Adóalap csökkentő tételek</i>		<i>Adóalap növelő tételek</i>		
Értécsökkenési leírás	7 129	Értécsökkenési leírás	7 129	
		Bírság	4	
Összesen	7 129	Összesen	7 133	
Társasági adó alap				206 496
Társasági adó (9%)				18 585
Adókedvezmény				0
Fizetendő társasági adó				18 585

VII. A TEVÉKENYSÉGET JELLEMZŐ MUTATÓSZÁMOK

A Társaság a tárgyévi eszközeinek értékét, forrásainak értékét és bevételeinek, ráfordításainak és eredménye összetevőinek alakulását, illetve jövedelmezőségének helyzetét az alábbi fontosabb mutatókkal mutatja be.

Mutatók:	2019.12.31	2020.12.31
Befektetett eszközök aránya (Bef. eszk. / Mérlegfőösszeg) x 100	6,31	2,16
Tőkeerősség (Saját tőke / Mérlegfőösszeg) x 100	92,23	84,06
Forgótőke aránya (Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.) / Saját tőke x 100	95,46	98,34
Kötelezettségek részaránya (Kötelezettségek / Mérlegfőösszeg) x 100	5,52	14,97
Befektetett eszközök fedezete (Saját tőke / Befektetett eszközök) x 100	1 462,12	3 888,03
Likviditási gyorsráta (Forgóeszközök - Készletek) / Rövid lej. köt.	16,96	6,52
Árbevétel arányos nyereség (Üzemi eredmény / Ért.árbev.) x 100	42,03	59,44
Eszközök megtérülése (Ért. árbev / Tárgyi eszk. + Készletek) x 100	17667	45921,45
Hitelfedezeti mutató (Követelések / Rövid lej. köt.)	1,75	0,89
Vevő-Szállítóállomány összemérése (Vevő / Szállító)	0,00	0,00
Forgó tőke (Forgóeszk - Rövid lej. köt.)	267 570	460 438

VIII. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK

A Társaság a vezető tisztségviselőinek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előlegeket és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciákat.

A Társaság a 2020. üzleti évben kutatás, kísérleti fejlesztéssel kapcsolatos költséget nem számolt el.

A Társaság a 2020. üzleti évben támogatási program keretében végleges jelleggel nem kapott és folyósított összegeket.

A Társaságnál a 2020. üzleti évben környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz beszerzés nem volt, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére céltartalékot nem képzett, környezetvédelemmel kapcsolatosan költséget nem számolt el.

A tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős, lényeges összegű hiba nem volt.

A mérleg fordulónapja után nem történt olyan esemény, amely jelentősen befolyásolta a Társaság 2020. december 31-i éves beszámolóját. Az üzleti év folyamán a Társaság fizetőképessége folyamatosan biztosított volt.

A Társaság folyamatosan vizsgálja a vírus (COVID-19) okozta társadalmi és gazdasági hatásokat. A Covid-19 vírus gyors terjedése, valamint a társadalmi és gazdasági hatása hazánkban és világszerte a feltevések és becslések felülvizsgálatát igényelheti, amelyek az eszközök és források könyv szerinti értékének lényeges kiigazításához vezethet a következő pénzügyi évben. Ebben a szakaszban a vezetés felmérése alapján a járványnak nincs hatása a Társaság működésére, negatív hatás nem állapítható meg.

Budapest, 2021. május 17.



Figura Balázs
igazgatósági tag



Nagy Gyula
igazgatósági tag

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.
 25948499-6630-114-01
 01-10-049317
 2020.12.31

CASH FLOW
2020.01.01-2020.12.31

			2019 e Ft	2020 e Ft
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (1-13)	+/-	105 783	211 197
1.a	Adózás előtti eredmény	+	99 066	206 492
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		-	3 612
2.	Elszámolt amortizáció	+	6 929	7 129
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás, selejt	+/-	-	-
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+/-	-	-
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+/-	-	-
6.	Szállítói kötelezettség változása	+/-	- 644	682
7.	Egyéb kötelezettség változása	+/-	10 450	65 955
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	+/-	5 404	1 442
9.	Vevőkövetelés változása	-	- 6 288	- 37 226
10.	Forgóeszközök változása	-	- 278	- 7 471
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-	114	725
12.	Fizetett, Fizetendő adó (nyereség után)	-	- 8 970	- 18 585
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-	-	-
II.	Befektetési tev. származó pénzeszköz-változás (14-16)	+/-	- 1 024	-
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	- 1 024	-
15.	Befektetett eszközök eladása	+	-	-
16.	Hosszú lej. nyújtott kölcs. és elh. bankbetétek törleszt., megszűnt., bevált.	+/-	-	-
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-	-
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	-	-
III.	Pü-i műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24)	+/-	-	-
19.	Részvénykibocsátás bevétele	+	-	-
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 pénzeszközök	-	-	-
IV.	Pénzeszközök változása (+I+-II-+III)	+/-	104 759	211 197
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +	+/-	-	3 612
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (±I±II±III.+27. sor)	+/-	104 759	214 809

Budapest, 2020. március 31.

 
 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Üzleti jelentés

Az Optima Befektetési Alapkezelő Zrt. a Magyar Nemzeti Banktól, mint Felügyelettől a tevékenységi engedélyét 2017. július 17-én keltezett H-EN-III-224/2017 határozati számon kapta meg. A tevékenységét 2017. szeptember 18-i napon kezdte meg.

A Beszámoló készítésének időpontjában kilenc működő Befektetési alappal rendelkezett az Alapkezelő. Az Alapkezelő által kezelt alapok forgalomba hozatala zártkörű és csak szakmai befektetők részére elérhető alapok.

Az Alapkezelő Igazgatóságában valamint Felügyelőbizottságában nem történt változás a tárgyévben.

A tárgyidőszak során az Alapkezelő foglalkoztatotti létszáma 14 fő volt.

Az Alapkezelő szabad pénzeszközeit nem helyezi bankbetétbe, folyószámlán tartja, nincsenek befektetési célú eszközei. A Társaság az üzleti, piaci és működési kockázatok kezelése érdekében kockázatkezelőt alkalmaz.

A Társaság a vezető tisztségviselőinek, az igazgatóságnak, a felügyelő bizottság tagjainak nem folyósított előlegeket és kölcsönt, a nevükben nem vállalt garanciákat.

Az Alapkezelő a tárgyidőszakban csak szakmai befektetők részére elérhető Értékpapír alapokat kezelt. A Kezelt vagyon 2020. december 31-i mérleg fordulónapon mintegy 275 milliárd forintot tett ki. Az Alapkezelő a 2021. évben is az előző évben folytatott stratégiát alkalmazza majd, továbbra is zártkörben forgalmazott befektetési alapok kezelését tervezi.

A Társaság a fő tevékenységének végzéséből (Alapkezelésből) érte el bevételének jelentős részét.

Az Alapkezelőnél 2018. szeptember 3-án Felügyeleti átfogó vizsgálat kezdődött. Az Alapkezelő 2019. július 2-án kapta meg az MNB átfogó vizsgálat lezárásáról szóló tájékoztató levelet, illetve határozatot. Az Alapkezelő a határozatban megjelölt feladatokat, intézkedéseket határidőben elvégezte, felülvizsgálta a szükséges szabályzatait, illetve a munkafolyamatait. Az MNB határozatban megjelölt formában az Alapkezelő Belső ellenőre elkészítette az intézkedések megvalósulásához kapcsolódó jelentését. Az MNB 2020. február 7-én küldött levelében tájékoztatta az Alapkezelőt az átfogó vizsgálat lezárásáról, az Alapkezelő intézkedéseit az előírások teljesítéseként elfogadta.

A Társaság a tárgyidőszakban portfóliókezelési tevékenységet nem végzett, ebből nem származott bevétele.

Az Alapkezelő a 2020. évet 557 009 eFt mérlegfőösszeggel, 187 907 eFt adózott eredménnyel zárta. Az Alapkezelő a tárgyidőszakban nem fedezett fel semmilyen működési kockázatot.

További információk:

Az Alapkezelő nem folytat kutatás- fejlesztés tevékenységet, illetve az Alapkezelő a székhelyén kívül nem rendelkezik telephellyel. Az Alapkezelő tevékenysége környezeti terheléssel nem járt és jövőben sem fog. Az Alapkezelő a törvényi előírásoknak megfelelő foglalkoztatáspolitikát folytat.

2021. május 17.

 
a vállalkozás vezetője (képviselője)