

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

2024.12.31

Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2026.január 9.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

e Ft

EREDMÉNYKIMUTATÁS (össz költség eljárással)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	262 499		168 115
02. Exportértékesítés nettó árbevétele		-	
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	262 499	-	168 115
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-		-
III. Egyéb bevételek	1 254	-	11
Ebből: visszairt értékvesztés			
05. Anyagköltség	209		290
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	54 692		68 943
07. Egyéb szolgáltatások értéke	2 506		3 013
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	855		-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	58 262	-	72 246
10. Bérköltség	91 917		71 756
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	13 756		3 598
12. Bérjárulékok	12 870		8 241
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	118 543	-	83 595
VI. Értécsökkenési leírás	631	-	611
VII. Egyéb ráfordítások	6 074		3 938
Ebből: értékvesztés			
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	80 243	-	7 736
13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
14. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
15. Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	19 289		5 501
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 754		5 071
Ebből: értékelési különbözet	-		-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	24 043	-	10 572
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó r	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	16		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékveszté	-		-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 967		590
Ebből: értékelési különbözet	-		-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	10 983	-	590
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	13 060	-	9 982
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	93 303	-	17 718
X. Adófizetési kötelezettség	8 398		1 595
D. Adózott eredmény (+C-X)	84 905	-	16 123

Keltezés:Budapest, 2026.január 9.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.
 25948499-6630-114-01
 01-10-049317
 2024.12.31

e Ft

ESZKÖZÖK (aktívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
A. Befektetett eszközök	1 648	-	750
I. Immateriális javak	218	-	65
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	218	-	65
4. Szellemi termékek	-	-	-
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
II. Tárgyi eszközök	1 430	-	685
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 430	-	685
4. Tenyészállatok	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	-	-	-
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
III. Befektetett pénzügyi eszközök	-	-	-
1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban	-	-	-
2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban	-	-	-
3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	-	-	-
4. Tartósan adott kölcsön jelentős részesedési viszonyban álló vállalkozással	-	-	-
5. Egyéb tartós részesedés	-	-	-
6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozással	-	-	-
7. Egyéb tartósan adott kölcsön	-	-	-
8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-	-	-
9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
B. Forgóeszközök	406 052	-	225 047
I. Készletek	12	-	10
1. Anyagok	-	-	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4. Késztermékek	-	-	-
5. Áruk	12	-	10
6. Készletekre adott előlegek	-	-	-
II. Követelések	90 534	-	57 006
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	86 798	-	42 258
2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben	-	-	-
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
5. Váltókövetelések	-	-	-
6. Egyéb követelések	3 736	-	14 748
7. Követelések értékelési különbözete	-	-	-
8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	-	-	-
III. Értékpapírok	-	-	-
1. Részesedés kapcsoló 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	315 506	-	168 031
1. Pénztár, csekkek	-	-	-
2. Bankbetétek	315 506	-	168 031
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 741	-	1 020
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	667	-	164
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 074	-	856
3. Halasztott ráfordítások	-	-	-
Eszközök összesen	409 441	-	226 817

Keltezés: Budapest, 2026. január 9.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:

Statistikai számjel:

Cégjegyzék száma:

Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt.

25948499-6630-114-01

01-10-049317

2024.12.31

e Ft

FORRÁSOK (passzívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
D. Saját tőke	360 928	-	217 051
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	175 883		100 928
V. Lekötött tartalék	140		-
VI. Értékelési tartalék	-		-
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	-		-
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
VII. Adózott eredmény	84 905		16 123
E. Céltartalékok	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
3. Egyéb céltartalék	-		-
F. Kötelezettségek	41 374	-	6 872
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 vállalkozással szemben	-		-
8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	41 374	-	6 872
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-		-
- ebből: az átváltoztatható kötvények	-		-
2. Rövid lejáratú hitelek	-		-
3. Vevőktől kapott előlegek	-		-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 382		4 462
5. Váltótartozások	-		-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 002		261
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	36 990		2 149
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
G. Passzív időbeli elhatárolások	7 139	-	2 894
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	7 139		2 894
3. Halasztott bevételek	-		-
Források összesen	409 441	-	226 817

Keltezés: Budapest, 2026. január 9.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

