

25948499-6630-114-01
Statistikai számjel

01-10-049317
Cégjegyzék száma

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt

a vállalkozás megnevezése

1013 Budapest, Döbrentei utca 2.

a vállalkozás címe

2025.12.31

Éves beszámoló

Budapest, 2026. május 28.



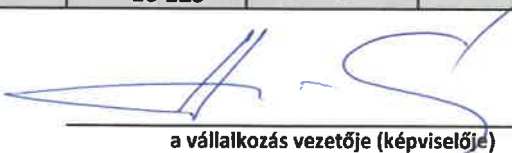
a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:
Statistikai számjel:
Cégjegyzék száma:
Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt
25948499-6630-114-01
01-10-049317
2025.12.31

ezer HUF

EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	168 115		161 478
02. Exportértékesítés nettó árbevétele	-	-	-
I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	168 115	-	161 478
03. Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
II. Aktivált saját teljesítmények értéke (+03+04)	-	-	-
III. Egyéb bevételek	10		1
Ebből: visszáirt értékesztés	-		-
05. Anyagköltség	290		-
06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	68 942		57 272
07. Egyéb szolgáltatások értéke	3 013		3 267
08. Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	-		-
IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	72 245	-	60 539
10. Bérköltség	71 756		48 815
11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 598		3 130
12. Bérjárulékok	8 241		5 026
V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	83 595	-	56 971
VI. Értékcsökkenési leírás	611		233
VII. Egyéb ráfordítások	3 938		19 169
Ebből: értékvesztés	-		-
A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye (I+II+III-IV-V-VI-VII)	7 736	-	24 567
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	5 501		1 715
Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	-		-
17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 071		-
Ebből: értékelési különbözet	-		-
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	10 572	-	1 715
18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-		-
Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	-		-
21. Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	-		-
22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	590		112
Ebből: értékelési különbözet	-		-
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	590	-	112
B. Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	9 982	-	1 603
C. Adózás előtti eredmény (+A+B)	17 718	-	26 170
X. Adófizetési kötelezettség	1 595		3 705
X/1. Halasztott adókülönbözet	-		-
D. Adózott eredmény (+C-X-X/1.)	16 123	-	22 465


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt
 25948499-6630-114-01
 01-10-049317
 2025.12.31

ezer HUF

ESZKÖZÖK (aktívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
A. Befektetett eszközök (I+II+III+IV)	750	-	697
I. Immateriális javak	65	-	-
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-	-	-
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-	-	-
3. Vagyoni értékű jogok	65	-	-
4. Szellemi termékek	-	-	-
5. Üzleti vagy cégérték	-	-	-
6. Immateriális javakra adott előlegek	-	-	-
7. Immateriális javak érték helyesbítése	-	-	-
II. Tárgyi eszközök	685	-	697
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	685	-	697
4. Tenyészállatok	-	-	-
5. Beruházások, felújítások	-	-	-
6. Beruházásokra adott előlegek	-	-	-
7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	-	-	-
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 érték helyesbítése	-	-	-
10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	-	-	-
IV. Halasztott adókövetelés	-	-	-
B. Forgóeszközök	225 047	-	249 877
I. Készletek	10	-	10
1. Anyagok	-	-	-
2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	-	-	-
3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	-	-	-
4. Késztermékek	-	-	-
5. Áruk	10	-	10
6. Készletekre adott előlegek	-	-	-
II. Követelések	57 006	-	170 615
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	42 258	-	159 024
2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-	-	-
3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-	-
5. Váltókövetelések	-	-	-
6. Egyéb követelések	14 748	-	11 591
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	168 031	-	79 252
1. Pénztár, csekkek	-	-	-
2. Bankbetétek	168 031	-	79 252
C. Aktív időbeli elhatárolások	1 020	-	442
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	164	-	-
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	856	-	442
3. Halasztott ráfordítások	-	-	-
Eszközök összesen	226 817	-	251 016

Vállalkozás megnevezése:
 Statisztikai számjel:
 Cégjegyzék száma:
 Fordulónap

OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zrt
 25948499-6630-114-01
 01-10-049317
 2025.12.31

ezer HUF

FORRÁSOK (passzívák)	Előző év	Előző évek módosításai	Tárgy év
D. Saját tőke	217 051	-	239 516
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	100 928		117 051
V. Lekötött tartalék	-		-
VI. Értékelési tartalék	-		-
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	-		-
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	-		-
VII. Adózott eredmény	16 123		22 465
E. Céltartalékok	-	-	-
1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
3. Egyéb céltartalék	-		-
F. Kötelezettségek	6 872	-	8 349
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	-		-
10. Halasztott adókötelezettség	-		-
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	6 872	-	8 349
1. Rövid lejáratú kölcsönök	-		-
<i>- ebből: az átváltoztatható kötvények</i>	-		-
2. Rövid lejáratú hitelek	-		-
3. Vevőktől kapott előlegek	-		-
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 462		3 588
5. Váltótartozások	-		-
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	261		-
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	2 149		4 761
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	-		-
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	-		-
G. Passzív időbeli elhatárolások	2 894	-	3 151
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 894		3 151
3. Halasztott bevételek	-		-
Források összesen	226 817	-	251 016

Budapest, 2026. május 28.


 a vállalkozás vezetője (képviselője)