

FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a

2022.12.31.

fordulónapi

éves beszámolóhoz

Budapest, 2023. május 31.

Kornis Gábor és Kiszely Ada Gerda
az Igazgatóság tagjai
FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő
Zártkörűen Működő Részvénytársaság

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

A Társaság főbb adatai:

A Társaság neve: FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő
Részvénytársaság
Székhelye: 1037 Budapest, Montevideo utca 10. 2. em
Cégjegyzék száma: 01-10-047523
Adószáma: 24112222-2-41
A Társaság internet címe: <http://www.finatech.hu/>

A Társaság a 2012.08.28-án kelt Alapszabállyal jött létre. A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 2012. szeptember 11-én jegyezte be.

A Társaság tulajdonosa:

- Bend-Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság (tulajdoni arány: 99,98%)
1037 Budapest, Montevideo utca 10. 2. em
Cg: 01-10-049652
- Cretum Management Kft. (tulajdoni arány: 0,02%)
1037 Budapest; Montevideo utca 10. 2. em
Cg: 01-09-177706

Részvények: 4700 db 10 000,- HUF, azaz tízezer HUF névértékű törzsrészvény

A Társaság jegyzett tőkéje: 47.000 ezer Ft pénzbeli betét

A Társaság fő tevékenységi köre: SZJ 66.30 Alapkezelés

A Társaság könyvvizsgálója:

Focus Audit Kft. 1139 Budapest, Váci út. 87. II/20.
Kamarai nyilvántartási szám: 004233

Név: Juhász Péter
Cím: 1135 Budapest Petneházy utca 70-72 1. em 12.
Regisztrációs szám: 007296

A könyvviteli szolgáltatások elvégzéséért felelős személy neve:

HB Positive Solutions Bt.
1037 Budapest Jablonka út 64.
Hegedűs László mérlegképes könyvelő, Regisztrációs szám: 204566

A Társaság által kezelt alapok bemutatása:

A Tőkealap elnevezése: FINATECH I. Kockázati Tőkealap

A Tőkealap a Felügyeleti Hatóság által történő nyilvántartásba vétellel jött létre, illetve a nyilvántartásból való törléssel szűnik meg. A Tőkealap kizárólag zárt végű alapként, befektetési jegyek zártkörű forgalomba hozatalával jött létre.

A Tőkealap nettó eszközértéke: 1.023.609.993,-Ft

A Tőkealap nyilvántartási száma, határozat száma, nyilvántartásba vételének időpontja: 6122-24, H-KE-III-166/2013, 2013.03.26

A Tőkealap elnevezése: FINATECH II. Kockázati Tőkealap

A Tőkealap a Felügyeleti Hatóság által történő nyilvántartásba vétellel jött létre, illetve a nyilvántartásból való törléssel szűnik meg. A Tőkealap kizárólag zárt végű alapként, befektetési jegyek zártkörű forgalomba hozatalával jött létre.

A Tőkealap nettó eszközértéke: 8.756.024.907,-Ft

A Tőkealap nyilvántartási száma, határozat száma, nyilvántartásba vételének időpontja: 6122-71, H-KE-III-485/2018, 2018.10.31.

Számviteli politika

A könyvvezetés módja

A Társaság kettős könyvvitelt vezet.

A beszámoló fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja

A beszámoló fordulónapja 2022. december 31. a mérlegkészítés időpontja 2022.02.28. A Társaság konszolidált éves beszámoló készítésére nem kötelezett.

Az éves beszámoló adatai ezer forintban értendők.

A Társaság KIVA adó alanyisága 2019.12.31.-vel megszűnt. A KIVA alanyiság 2019.09.01-től 2019.12.31-ig állt fenn. A Társaság 2020.01.01-től a társasági adó alanya lett.

A beszámoló formája

A beszámoló formáját a Számviteli Törvény az éves nettó árbevétel nagyságától, a mérleg főösszegétől, a foglalkoztatottak létszámától, mindezek határértékeitől, továbbá egyéb feltételektől függően határozza meg.

A fentiek alapján **Éves beszámolót és üzleti jelentést** készítünk.

A Társaság a könyvvezetésében minden adatot magyar forintban, a beszámolóban az adatokat ezer forintban mutatja ki.

A mérleg formája

A mérleget a Számviteli Törvény 1. sz. melléklet „A” változata szerint készítjük el, az ún. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejáratú sorrendben mutatja be.

Az eredménykimutatás típusa

A Társaság összköltség eljárású eredménykimutatást készít a Számviteli Törvény 2. számú mellékletében meghatározott tagolás szerint.

Üzemi (üzleti) tevékenységének eredményét a naptári évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az egyéb bevételeknek, valamint a naptári évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás, egyéb költségek és egyéb ráfordítások, együttes összegének különbözeteként állapítja meg. Költségeit az 5-ös számlaosztályban vezeti.

Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során a törvény 15.§-ának szem előtt tartásával rögzítette, hogy a vállalkozás folytonosságának elvéből kiindulva biztosítja a számviteli alapelvek érvényesülését.

Az eszközök értékelésének módja

A beszerzési költségbe a számviteli törvény 47. §-a szerint azok a ráfordítások tartoznak, amelyek az eszköz (termék) megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba kerülésig felmerülnek és az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolhatók, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, (növelve azt a visszaírás összegével.)

Amennyiben az üzleti év mérleg fordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értékénél, akkor az így mutatkozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként kell elszámolni.

Devizás követelések év végi értékelésénél minden esetben elszámoljuk az árfolyam különbözetet.

A pénzeszközök értékelése

A fordulónapi forint pénzkészleteket a pénztárban ténylegesen meglévő, illetve a bankéritesítés alapján egyeztetett összegben szerepeltetjük a mérlegben.

A források értékelése

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó

- a) forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert, számlázott összegben,
- b) devizában teljesítendő kötelezettséget - kivéve, ha az ellenérték kiegyenlítése exportáruval történik - az elismert, számlázott devizaösszegnek a forintra átszámított összegében mutatjuk ki mérlegben mindaddig, amíg azt pénzeszközzel, váltóval, eszközátadással, a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással ki nem egyenlítették, rendkívüli, illetve halasztott bevételként el nem számolták.

A rövid lejáratú kötelezettségek között kell kimutatni azokat a tartozásokat, amelyek a mérleg fordulónapját követő egy éven belül esedékesek.

Devizás kötelezettségek év végi értékelésénél minden esetben elszámoljuk az árfolyam különbözetet.

Értékvesztés, értékhelyesbítés

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést számolunk el - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósan mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 ezer Ft-ot.

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

Lényegesség kritériumai

A Társaság éves beszámolója szempontjából lényegesnek minősít minden olyan információt, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása hozzájárulhat nem megalapozott vagy helytelengazdasági-pénzügyi döntések meghozatalához. E tekintetben viszonyítási alapként a mérleg főösszegét alkalmazza.

Így a Társaság éves beszámolója szempontjából egy-egy tényezőt akkor tekinti lényegesnek, ha annak a Menedzsment döntéseire gyakorolt hatása eléri vagy meghaladja a mérleg főösszeg 2 %-át.

Az ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összegű hibákat, ha eredményt, vagy saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a mérleg főösszeg 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem meghaladja az **1 millió** forintot, akkor az **1 millió** forint.

Leltározás rendje, az eszközök nyilvántartása

Az immateriális javakról, a tárgyi eszközökről, a befektetett pénzügyi eszközökről folyamatos, napra kész mennyiségi nyilvántartást vezetünk analitikus kartonokon, negyedévente egyeztetjük a főkönyv adataival. A leltározandó eszközök fajtájáról, módjáról, idejéről és felelőseiről az Igazgató Tanács tulajdonvédelmi szempontok alapján dönt.

A számviteli alapelvektől sem a könyvvezetés, sem a beszámoló elkészítése során nem térünk el.

A Társaság befektetett eszköznek tekint minden olyan beszerzett eszközt, amely 1 éven túl szolgálja a vállalkozást, forgóeszköznek minősít minden olyan eszközt, amely 1 éven belül szolgálja a vállalkozást.

Felújítás minden olyan értéknövelő ráfordítás, amelynek során a tárgyi eszközön, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokon olyan átalakítás, fődarab-csere történik, amely több éven keresztül szolgálja az adott eszközt. Karbantartás minden olyan ráfordítás, amely a mindennapos, zökkenő-mentes tevékenységet szolgálja az eszközök, vagy az áruként nyilvántartott ingatlanokkal kapcsolatosan, azok használatát elősegíti; havi vagy egyéb rendszeres időszakos ellenőrzést, felügyeletet biztosít.

A tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását a Társaság az egyedi hasznos élettartamok figyelembevételével a bruttó érték alapján lineárisan, havonta számolja el. A nettó százezer Ft beszerzési érték alatti eszközöket a használatbavételkor egy összegben számolja el költségként.

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II/A. MÉRLEGHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Befektetett eszközök

Immateriális javak

A vagyoni értékű jogok és szellemi termékek teljesen leírásra kerültek, a tárgyévben kimutatott értékük 0 Ft.

Immateriális javak mozgástükre a kiegészítő melléklet 1. sz. mellékletében található.

Tárgyi eszközök

A Társaság a tárgyi eszközök között 0 ezer forintot mutat ki, ami a következőkből áll:

- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek: 0 ezer Ft

Tárgyi eszközök mozgástükre a kiegészítő melléklet 1. sz. mellékletében található.

Értékhelyesbítést a Társaság nem számolt el a tárgyévben, sem előző évben.

Befektetett pénzügyi eszközök

A Társaság a befektetett pénzügyi eszközök között 124.378 ezer forintot mutat ki, ami a következőkből áll:

- Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásnak: 124.378 ezer Ft

2. Forgóeszközök

Készletek

A Társaság fordulónapon nem rendelkezik készlettel.

Követelések

A Társaság a követelések között 26.185 ezer forintot mutat ki, ami a következőkből áll:

- Belföldi vevőkövetelések: 10.616 ezer Ft
- Adott kölcsön és kamatkövetelések kapcsolt vállalkozással szemben: 0 ezer Ft
- Biztosítékok, kaukciók: 4.000 ezer Ft
- KIVA miatti követelés: 11.569 ezer Ft

A Társaság tárgyévben értékvesztést nem számolt el a követelései kapcsán.

Értékpapírok

A Társaság nem rendelkezik értékpapírokkal a mérleg fordulónapján.

Pénzeszközök

A pénzeszközök összege 6.791 ezer forint, amelyből a házipénztár 0 ezer forint, az elszámolási betétszámlák fordulónapi értéke 6.791 ezer forint.

3. Aktív időbeli elhatárolások

A Társaság tárgyévben az aktív időbeli elhatárolások között 334.283 ezer forint egyenleget mutat ki.

4. Saját tőke

A Saját tőke összege 340.720 ezer forint, ami a következőkből áll:

- Jegyzett tőke: 47.000 ezer Ft
- Eredménytartalék: 23.406 ezer Ft
- Lekötött tartalék: 0 ezer Ft
- Tárgyévi adózott eredmény: 270.314 ezer Ft

A saját tőke alakulása IV. fejezetben kerül bemutatásra.

5. Céltartalékok

A Társaság céltartalékot nem képzett a tárgyévben, sem előző évben.

6. Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek

A Társaságnak hátrasorolt kötelezettségei nincsenek.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Társaságnak hosszú lejáratú kötelezettségei nincsenek.

Rövid lejáratú kötelezettségek

A Társaság rövid lejáratú kötelezettségei között 142.656 ezer forintot mutat ki, ami a következőkből áll:

- Vevőtől kapott előleg: 133.511 ezer Ft
- Szállítók: 636 ezer Ft
- Társasági adó: 3.785 ezer Ft
- Személyi jövedelemadó: 465 ezer Ft
- TB járulék és Szociális hozzájárulás számlák egyenlege: 702 ezer Ft
- Szócho kötelezettségek: 484 ezer Ft
- Iparüzési adó: 343 ezer Ft
- Keresetelszámlási számla: 2.727 ezer Ft
- Egyéb: 3 ezer Ft

A Társaság nem rendelkezik kölcsön kötelezettségekkel.

7. Passzív időbeli elhatárolások

A Társaság passzív időbeli elhatárolások között 8.261 ezer forintot mutat ki, ami a következőkből áll:

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 5.274 ezer Ft

Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 2.987 ezer Ft

- 2022. könyvelési díj: 188 ezer Ft
- 2022. évi könyvvizsgálati díj: 762 ezer Ft
- jogi szolgáltatás: 2.023 ezer Ft
- futár ktg: 14 ezer Ft

8. Értékkel nyilván nem tartott vagyontárgy a társaság birtokában nincs.
9. A Társaságnak peresített követelése, váltótartozása, zálogjoggal vagy egyéb joggal biztosított kötelezettsége, valamint öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs.
10. Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

II/B. EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1. Értékesítés nettó árbevétele 377.663 ezer Ft, amelyből:
- 360.389 ezer Ft alapkezelői tevékenységből,
 - 34 ezer Ft egyéb árbevételből,
 - 17.240 ezer Ft áthárított elismerhető működési költségek árbevételéből származik.
2. Egyéb bevételek összege 0 ezer Ft.
3. Kutatásra, kísérleti fejlesztésre vonatkozóan társaságunknak nem merült fel költsége.
4. Aktivált saját teljesítmények nem keletkeztek a Társaságnak.
5. Anyagjellegű ráfordítások összege 24.462 ezer Ft, amelyből:
- 0 ezer Ft anyagköltség,
 - 24.195 ezer Ft igénybe vett szolgáltatás értéke,
 - 232 ezer Ft az egyéb szolgáltatás értéke
 - 35 ezer Ft Eladott közvetített szolgáltatások értéke
6. Személyi jellegű ráfordítások összege 56.663 ezer Ft, amelyből:
- 50.109 ezer Ft bérköltség,
 - 272 ezer Ft személyi jellegű egyéb kifizetések
 - 6.282 ezer Ft bérjárulék.
7. Értékesítési leírás összege 63 ezer Ft.

- 8.** Egyéb ráfordítások összege 3.800 ezer Ft,
 - Különadó: 0 ezer Ft
 - Iparűzési adó: 3.776 ezer Ft
 - Bíróság: 7 ezer Ft
 - kerekítés: 17 ezer Ft

- 9.** Pénzügyi műveletek bevétele 4.381 ezer Ft, amely 4.331 ezer Ft befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételekből és árfolyamnyereségből (kapcsolt vállalkozástól származó kamatból), és 50 ezer Ft banki kamatbevételből áll össze.

- 10.** Pénzügyi műveletek ráfordítása 7 ezer Ft.

- 11.** A Társaság adózás előtti eredménye 297.049 ezer Ft. kalkulált társasági adója: 26.735 ezer Ft
Adózott eredménye: 270.314 ezer Ft.

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A Társaság Igazgatósága, vezető tisztségviselői az alábbi tagokból áll:

- Kornis Gábor, 1122 Budapest, Pethényi út 24. 2. ép.
Jogviszony kezdete: 2018.09.19
- Papp Ádám, 2000 Szentendre, Horgász utca 3. A ép. 1.
Jogviszony kezdete: 2018.09.19.
- Kiszely Ada Gerda, 2089 Telki, Szajkó utca 35.
Jogviszony kezdete: 2018.09.19.

Az igazgatóság tagjai és a vezető tisztségviselők munkaszerződéses jogviszony keretében látják el feladataikat.

Tárgyévben az igazgatóság, a vezető tisztségviselők által felvett járandóságok és a Társaság által megfizetett bérjárulékok összegei:

adatok ezer Ft-ban

Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Bérjárulékok
16.065	0	2.169

Az igazgatóság, a vezető tisztségviselők tagjai részére sem előleg, sem kölcsön, sem garancia nyújtására nem került sor.

Társaság Felügyelő Bizottsága az alábbi tagokból áll:

- Kálmán Zoltán Miklós, 1221 Budapest, Eötvös utca 9.
Jogviszony kezdete: 2019.03.11.
- Dr. Martinkó Károly, 1119 Budapest, Fehérvári út 147. V. em. 14.
Jogviszony kezdete: 2019.03.11.
- Ádám István, 6000 Kecskemét, Bagi László utca 3. IX. em. 27.
Jogviszony kezdete: 2019.03.11.

A Felügyelő Bizottság tagjai munkájukért a tárgyévben díjazásban nem részesültek és részükre sem előleg, sem kölcsön, sem garancia nyújtására nem került sor.

2. Tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai állományi létszáma 10 fő.

adatok ezer Ft-ban

Alkalmazott típusa	Dolgozói létszám fő	Béreköltség	Személyi jellegű egyéb kifizetések	Bérjárulékok
Szellemi	7 fő	50.109	272	6.282
Fizikai	0 fő	0	0	0
Összesen	7 fő	50.109	272	6.282

3. Az éves beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló által felszámított díja az érvényben lévő szerződés alapján 1.100.000,- Ft + Áfa. A könyvvizsgáló által a tárgyévi üzleti évben az egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásokért, az adótanácsadói szolgáltatásokért és az egyéb, nem könyvvizsgálói szolgáltatásokért díjakat nem számított fel.

4. A Társaság kapcsolt vállalkozása (anyavállalata):

Bend-Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság
1037 Budapest, Montevideo utca 10. 2. em
Cg: 01-10-049652

5. A Társaság könyveiben tárgyévben nem jelentek meg kivételes nagyságú tételek.

6. A Társaság az adózott eredmény és a korábbi évek eredménytartalékának terhére 270.314.000 HUF osztalék kifizetését javasolja.

7. A Társaság nem tárt fel jelentős nagyságú hibát.

8. A Társaság nem rendelkezik mérlegen kívüli tételekkel.

9. Az ukrán-országi háború hatása a Társaság működésére:

A Társaság vezetése felmérte az ukrán-országi háborús helyzetnek és az általánosan kialakult gazdasági helyzetnek a Társaság vagyoni és pénzügyi helyzetére, likviditására, működésére, illetve a vállalkozás folytatásának elvére gyakorolt hatását. Véleményünk szerint a kialakult piaci körülményeknek a Társaságnak az éves beszámolóban bemutatott vagyoni és pénzügyi helyzetére, valamint működésére nincs közvetlen hatása, a vállalkozás folytatásának elve a Társaságnál nem sérül, a Társaság működése stabil.

10. Mérleg fordulónap utáni események:

Mérleg fordulónapot követően olyan esemény, amely a 2022-es beszámolóra jelentős hatással lenne, nem történt.

IV. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó 2021.12.31	Növekedés	Csökkenés	Záró 2022.12.31
Jegyzett tőke	47.000	0	0	47.000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0
Tőketartalék	0	0	0	0
Eredménytartalék	105.178	213.604	295.374	23.406
Lekötött tartalék	0	0	0	0
Értékelési tartalék	0	0	0	0
1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0
Adózott eredmény	213.604	270.314	213.604	270.314
Saját tőke	365.782	483.918	508.978	340.720

A Tulajdonos Bend-Invest Zrt. 2021.03.20-i hatállyal 2.000.000 Ft összegben tőkeemelésről döntött. 2021 folyamán a Bend-Invest Zrt. értékesítet a tulajdoni részesedésének 0,02%-át, így a Cretum Management Kft. új tulajdonosként belépett a Társaságba.

V. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET**1. Vagyoni helyzet**

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Idegen tőke}}$	1059,19%	225,77%
2	Tőkefeszültségi mutató %	$\frac{\text{Idegen tőke}}{\text{Saját tőke}}$	0,944%	44,29
3	Eladósodottsági mutató	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}}$	0,073	0,41
4	Tőkeerősség %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}}$	91,14%	69,3%

2. Pénzügyi helyzet

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Likviditási mutató	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	7,43	0,23
2	Likviditási gyorsráta	$\frac{\text{Forgóeszk.-készletek}}{\text{Rövid lejáratú köt.}}$	7,43	0,23

3. Jövedelmezőség

	Mutató	Képlet	Előző év	Tárgyév
1	Árbevétel arányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Nettó árbevétel}}$	0,62	0,7157
2	Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Eszközök összesen}}$	0,534	0,5498
3	Tőkearányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{saját tőke}}$	0,58	0,79
4	Adósságszolgálati fedezet mutatója	$\frac{\text{Adózott eredmény + écs}}{\text{Hosszú lejáratú köt. esedékes törlesztőrészelete}}$	-	-

Kornis Gábor és Kiszely Ada Gerda
az Igazgatóság tagjai
FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő Zrt.

1. sz. melléklet – Immateriális javak, tárgyi eszközök mozgástükör (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Bruttó Érték			2022.12.31
	2021.12.31	Növekedés	Csökkenés	
<i>I. Immateriális javak</i>	581 215	0	0	581 215
1. Vagyoni értékű jogok	517 715	0	0	517 715
2. Szellemi termékek	63 500	0	0	63 500
<i>II. Tárgyi eszközök</i>	3 377 678	11 380	1 133 757	2 255 301
1. Kisértékű irodai berendezés	1 539 026	11 380	318 201	1 232 205
2. Nagyértékű irodai berendezés	1 838 652	0	815 556	1 023 096
A. Befektetett eszközök összesen	3 958 893	11 380	1 133 757	2 836 516

Halmozott Értécsökkenési Leírás			
	Növekedés	Csökkenés	
2021.12.31			2022.12.31
581 215	0	0	581 215
517 715	0	0	517 715
63 500	0	0	63 500
3 325 577	63 481	1 133 757	2 255 301
1 539 026	11 380	318 201	1 232 205
1 786 551	52 101	815 556	1 023 096
3 336 212	63 481	1 133 757	2 836 516

Nettó Érték		
Könyv sz.ért.	Könyv sz.ért.	Értécsökk.
2021.12.31	2022.12.31	
0	0	0
0	0	0
0	0	
52 101	0	52 101
0	0	0
0	0	11380
52 101	0	63 481

2. sz. melléklet

24112222-6630-114-01

Statisztikai számjel

01-10-047523

Cégjegyzék száma

Finattech Capital Befektetési Alapkezelő Zrt.

Cash flow-kimutatás

A tétel megnevezése		2021.12.31	2022.12.31
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1 - 13. sorok)		-315 789	189 165
1. Adózás előtti eredmény	+, -	234 735	297 049
2. Elszámolt amortizáció	+	571	63
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+	0	0
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+, -	0	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+, -	0	0
6. Szállítói kötelezettségek változása	+, -	-453	-847
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	+, -	-23 055	118 134
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	+, -	6 463	354
9. Vevőkövetelés változása	+, -	-52 219	148 641
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása	+, -	-41 499	-11 965
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	+, -	-12	-334 271
12. Fizetett adó (nyereség után)	-	-21 131	-27 993
13. Fizetett osztalék, részesedés	-	-419 189	0
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (14.-16. sorok)		301 189	-184 393
14. Befektetett eszközök beszerzése	-	0	-12
15. Befektetett eszközök eladása	+	0	0
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	+	0	7 950

17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	301 189	-192 331
18. Kapott osztalék, részesedés	+	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (17-24. sorok)		2 000	0
19. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)	+	2 000	0
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	0	0
21. Hitel és kölcsön felvétele	+	0	0
22. Végrelesen kapott pénzeszköz	+	0	0
23. Részvénybevonás, tőke kivonás(tőkeleszállítás)	-	0	0
24. Kötvény és hitelviszonyt megt. ép. visszafizetése	-	0	0
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	-	0	0
26. Végrelesen átadott pénzeszköz	-	0	0
27. Alapítókkal szembeni, ill. egyéb hosszúlej. köt.vált.	-	0	0
IV. Pénzeszközök változása (+,-I. +,-II. +,-III. sorok)	+,-	-12 600	4 772
28. Devizás pénzeszközök átértékelése	+	0	0
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása	+,-	-12 600	4 772