

Finext Vagyonkezelő Nyrt.

*Éves beszámoló és
független könyvvizsgálói jelentés*

2010. december 31.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Finext Vagyonkezelő Nyrt. közgyűlése elé terjesztett éves beszámolóról

A Finext Vagyonkezelő Nyrt. részvényeseinek

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Finext Vagyonkezelő Nyrt. (a „Társaság”) mellékelt 2010. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2010. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 4.270.398 e Ft, a mérleg szerinti eredmény 1.580.560 e Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk az éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló Társaság általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záródékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

A könyvvizsgálat során a Finext Vagyonkezelő Nyrt. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint az éves beszámoló a Finext Vagyonkezelő Nyrt. 2010. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség az üzleti jelentésről

Elvégeztük a Finext Vagyonkezelő Nyrt. mellékelt 2010. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelőségünk az üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Finext Vagyonkezelő Nyrt. 2010. évi üzleti jelentése a Finext Vagyonkezelő Nyrt. 2010. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2011. január 11.



Horváth Tamás

Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft.
1068 Budapest Dózsa György út 84/C.
000083



Bodor Kornél

kamarai tag könyvvizsgáló
005343

Statisztikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt

a vállalkozás megnevezése

1082 Budapest, Futó u. 47-53. VII. emelet

a vállalkozás címe

Éves beszámoló

2010. december 31.

Kelt: Budapest, 2011. január 11.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.

1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.

Adószám: 14847136-2-42

Statistikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425


Finext Vagyonkezelő Nyrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2009.12.31	Előző év(ek) módosí- tásai	2010.12.31
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	5 842		496 719
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		361
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
5	Vagyoni értékű jogok	0		0
6	Szellemi termékek	0		0
7	Üzleti vagy cégérték	0		361
8	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
9	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0		0
11	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		0
14	Tenyészállatok	0		0
15	Beruházások, felújítások	0		0
16	Beruházásokra adott előlegek	0		0
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	5 842		496 358
19	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	5 842		1 858
20	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		494 500
21	Egyéb tartós részesedés	0		0
22	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0		0
23	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0

Kelt: Budapest, 2011. január 11.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.
1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
Adószám: 14847136-2-42

Statisztikai számjel: 14847136-6420-114-01
Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

Sor- szám	A tétel megnevezése	adatok E Ft-ban		
		2009.12.31	Előző év(ek) módosi- tásai	2010.12.31
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	4 827 509		3 773 136
27	I. KÉSZLETEK	0		0
28	Anyagok	0		0
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
31	Késztermékek	0		0
32	Áruk	0		0
33	Készletekre adott előlegek	0		0
34	II. KÖVETELÉSEK	2 645 180		3 374 127
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	2 644 238		3 371 500
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
38	Váltókövetelések	0		0
39	Egyéb követelések	942		2 627
40	III. ÉRTÉKPAPIROK	2 176 132		0
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
42	Egyéb részesedés	2 176 132		0
43	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 197		399 009
46	Pénztár, csekkek	171		91
47	Bankbetétek	6 026		398 918
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	9		543
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	9		543
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0		0
51	Halasztott ráfordítások	0		0
52	Eszközök összesen	4 833 360	0	4 270 398

Kelt: Budapest, 2011. január 11.

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.
1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
Adószám: 14847136-2-42


a vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2009.12.31	Előző év(ek) módosításai	2010.12.31
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	2 684 969		4 265 529
54	I. JEGYZETT TŐKE	500 000		500 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
57	III. TŐKETARTALÉK	0		0
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		2 184 969
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
60	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0		0
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 184 969		1 580 560
62	E. Céltartalékok	0		0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
65	Egyéb céltartalék	0		0
66	F. Kötelezettségek	2 147 519		3 869
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0		0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATRA KAPOTT KÖLCSÖNÖK	0		0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
73	Átváltoztatható kötvények	0		0
74	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
75	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0

Kelt: Budapest, 2011. január 11.


a vállalkozás vezetője (képviselője)

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.
P.H.
1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
Adószám: 14847136-2-42

Statisztikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt


"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2009.12.31	Előző év(ek) módosításai	2010.12.31
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2 147 519		3 869
81	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
82	ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
83	Rövid lejáratú hitelek	0		0
84	Vevőktől kapott előlegek	0		0
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0		18
86	Váltótartozások	0		0
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	2 146 757		602
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő	0		0
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	762		3 249
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	872		1 000
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	872		1 000
93	Halasztott bevételek	0		0
94	Források összesen	4 833 360		4 270 398

Kelt: Budapest, 2011. január 11.

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.
1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
Adószám: 14847136-2-42


a vállalkozás vezetője (képviselője)

0

Statisztikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2009.07.08- 2009.12.31	Előző év(ek) módosi- tásai	2010.01.01- 2010.12.31
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele	0		0
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele	0		0
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0		0
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±	0		0
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0		0
7	III. Egyéb bevételek	0		0
8	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
9	5 Anyagköltség	3		1
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 870		6 566
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	186		530
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0		0
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	6 059		7 097
15	10 Bérköltség	1 200		2 400
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		0
17	12 Bérjárulékok	323		702
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	1 523		3 102
19	VI. Értékesökkenési leírás	0		14
20	VII. Egyéb ráfordítások	1		1
21	ebből: értékvesztés	0		0
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-7 583		-10 214

Kelt: Budapest, 2011. január 11.

Szűcs Ágnes
a vállalkozás vezetője (képviselője)

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.
1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
Adószám: 14847136-2-42

Statisztikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2009.07.08- 2009.12.31	Előző év(ek) módosí- tásai	2010.01.01- 2010.12.31
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	2 186 633		1 586 820
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	2 186 633		1 586 820
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	26 411		48 841
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	4 685		35 406
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	21 147		43 627
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	2 234 191		1 679 288
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		0
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	41 580		86 045
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19±20+21)	41 580		86 045
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2 192 611		1 593 243
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	2 185 028		1 583 029
42	X. Rendkívüli bevételek	541		0
43	XI. Rendkívüli ráfordítások	600		0
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	-59		0
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	2 184 969		1 583 029
46	XII. Adófizetési kötelezettség	0		2 469
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	2 184 969		1 580 560
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre	0		0
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	2 184 969		1 580 560

Kelt: Budapest, 2011. január 11.

Sándor Árpád
FINEXT Vagyonkezelő Nyrt. a vállalkozás vezetője (képviselője)
 1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
 Adószám: 14847136-2-42

Finext Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság
Kiegészítő melléklet
a 2010. évi éves beszámolóhoz

I. Általános információk:

A Finext Vagyonkezelő Nyrt. székhelye: 1082 Budapest, Futó u. 47-53. VII. emelet
Főtevékenysége: vagyonkezelés (holding).

A Társaság alaptőkéje 500 000 e Ft.

A társaság tagja:

Cég neve, címe	2009.12.31.		2010.12.31.	
	Részvények névértéke (Ft-ban).	Tulajdonosi részarány (%-ban).	Részvények névértéke (Ft-ban).	Tulajdonosi részarány (%-ban).
Dr. Futó Péter	250 000 000	50 %		
Futó Gábor	250 000 000	50 %		
Cordia Lands Investments LTD			376 950 000	75,39 %
70 fő magánszemély			123 050 000	24,61 %
Összesen	500 000 000	100 %	500 000 000	100%

Adószáma: 14847136-2-42

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

A Finext Vagyonkezelő Zrt. 2009. július 8. napján alakult. A Társaságot a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság 2009. július 22. napján jegyezte be.

A Társaság 2009. július 28-án megtartott Közgyűlésén döntött a működési forma „zártkörűen működő részvénytársaságról” „nyilvánosan működő részvénytársaságra” történő megváltoztatásáról és a Társaság részvényeinek a Budapesti Értéktőzsdére történő bevezetéséről.

A Budapesti Értéktőzsde Zrt. Vezérigazgatójának 318/2009. számú határozata alapján a Finext Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság 500 000 darab, egyenként 1 000 Ft névértékű, 500 000 000 Ft össznévértékű dematerializált, névre szóló törvényrészvényét 2009. november 16. napjával a Terméklistára felvette.

Dr. Futó Péter és Futó Gábor 2010. április 21. napján a Finext Vagyonkezelő Nyrt.-ben 50-50 % arányban lévő, összesen 500 000 e Ft névértékű törzsrészvényét értékesítette a Cordia Lands Investments LTD (CY-1082 Nicosia, Agioi Omologites, Eagles House, 10th floor, Kyriakou Matsi 16) ciprusi jog szerint működő részvénytársaság részére.

A Cordia Lands Investments LTD 2010. június 3. napján a Finext Vagyonkezelő Nyrt.-ben lévő 500 000 db törzsrészvényeiből 123 050 db-ot (egyenként 1 000 Ft névérték) 70 különböző magánszemély részére.

A Társaság telephellyel nem rendelkezik.

II. Specifikus kiegészítések

1. A társaság számviteli politikájának legfontosabb alapelvei:

A gazdasági eseményeket a kettős könyvvitel rendszerében rögzítjük. A 2000. évi C. számviteli törvény 8. § (1) bekezdése alapján Éves beszámolót készítünk. Az éves beszámoló mérlegét „A” változatban készítjük el, az összköltség eljárással készülő eredmény kimutatásnak is az „A” változatát használjuk.

A **Társaság** költségeit a Szvt-ben előírt tartalommal a 5 - “Költségnevek” számlaosztályban számolja el. A Számviteli Politika készítésének időpontjában a **Társaság** másodlagos költségelszámolást nem végez, azonban a számítógépes könyvelési rendszer lehetőséget ad különböző szempontok szerinti gyűjtésre. A jelenlegi költség elszámolási rendszer egyben meghatározta a választott **eredménykimutatás** formáját és tartalmát.

Számviteli elszámolás szempontjából jelentős összegű hiba: számviteli törvény 3 § (3) bekezdés 3. pont szerint, nem jelentős összegű hiba: számviteli törvény 3 § (3) bekezdés 4. pont szerint.
Megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba: számviteli törvény 3 § (3) bekezdés 5. pont szerint.

Nem élünk az értékhelyesbítés lehetőségével sem a vagyoni értékű jogoknál, sem a szellemi termékeknel.

A beszámoló fordulónapja tárgyév december 31-e, az üzleti év a naptári évvel egyező. A mérlegkészítés napja tárgyévet követő január 11.

2. A mérleggel kapcsolatos kiegészítések:

Befektetett eszközök

Az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési költségen, a befektetett pénzügyi eszközöket - az értékvesztéssel, törlesztéssel csökkentett, értékhelyesbítéssel módosított - beszerzési értéken tartalmazza a mérleg.

A vásárolt tárgyi eszközöket beszerzési értéken értékeljük. A bekerülési értéknél a számla szerinti ár, a vámköltség, a vámkezelési díj, a fuvar költség és az egyéb felmerült és aktiválható üzembehelyezéssel kapcsolatos költségek kerülnek aktiválásra.

A leírási kulcsok a Számviteli törvénynek megfelelően a várható használati idő alapján kerültek megállapításra, úgy hogy a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékét az évekre osztottuk fel, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogjuk. A társaság az értékcsökkenést havonta számolja el, az aktiválás napjára vonatkozó időszaknak megfelelően. Az értékcsökkenés a 2010. üzleti évben lineárisan került elszámolásra.

Használatba vételkor azonnal költségként elszámolásra kerülnek az 100 e Ft alatti egyedi beszerzési értékű eszközök.

A befektetett pénzügyi eszközöket bekerülési (beszerzési) értéken vesszük nyilvántartásba.

A befektetett, (vagy forgóeszközök között nyilvántartásba vett) kamatozó értékpapírok beszerzési ára és mérlegértéke a vételárban levő, időarányos kamat összegét nem tartalmazza.

A mérlegben, a gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetést, valamint a hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírt - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, vagy a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, a visszaírt értékvesztés összegével növelt könyv szerinti értéken mutatjuk ki.

Immateriális javak

A Társaság a Szvt. előírásainak megfelelően, az immateriális javak és vagyoni értékű jogok használati idejét és a leírásra vonatkozó törvényi szabályozást figyelembe véve alakította ki a leírási módszert és a leírási időt.

Csoportosítása:

- Vagyoni értékű jogok
- Üzleti vagy cégérték
- Szellemi termékek
- Kísérleti fejlesztés aktivált értéke
- Alapítás-átszervezés aktivált értéke
- Immateriális javakra adott előlegek
- Immateriális javak értékhelyesbítése

Szellemi termékek: 361 e Ft, amely a Domain nevek fenntartását és védjegyek értékeiket tartalmazza. Nyitó nettó érték 375 e Ft, az üzleti évi értékcsökkenési leírás 14 e Ft. A leírási kulcsa Domain neveknél 50 %, a védjegyeknél 10 %.

2009: a Társaság szellemi termékekkel nem rendelkezett.

Tárgyi eszközök

Az eszközök (bekertülési, beszerzési és előállítási) értékének tartalma a cég számviteli politikájában részletesen szerepel.

Csoportosítása:

- Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok
- Műszaki berendezések, gépek, járművek
- Egyéb berendezések, felszerelések, járművek
- Tenyészállatok
- Beruházások
- Beruházásokra adott előlegek
- Tárgyi eszközök értékhelyesbítése

A Társaság tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett eszközöket a nyilvántartásba vételkor beszerzési költségen értékeljük, amely a beszerzési árat és/vagy az előállítási költséget foglalja magában. A befektetett, (vagy forgóeszközök között nyilvántartásba vett) kamatozó értékpapírok beszerzési ára és mérlegértéke a vételárban levő, időarányos kamat összegét nem tartalmazza.

Csoportosítása:

- Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásokban,
- Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban,
- Egyéb tartós részesedés,
- Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban,
- Egyéb tartósan adott kölcsön,
- Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír,
- Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése.

Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban: 1 858 e Ft,

- 558 e Ft Futureal Real Estate Holding Limited; részesedési arány 0,002 %, szavazati arány 0,002 %
- 100 e Ft Futureal Development Holding Kft. ; részesedési arány 0,02 %, szavazati arány 0,02 %
- 1 000 e Ft Cordia Magyarország Zrt. ; részesedési arány 0,10 %, szavazati arány 0,10 %
- 200 e Ft Futureal Property Group Kft.; részesedési arány 0,01 %, szavazati arány 0,02 %

A Társaság az üzleti évben a Finext Startup Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. 4 000 e Ft névértékű törzsrészeit értékesítette.

2009: a tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban értéke 5 842 e Ft.

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban: 494 500 e Ft, hosszú lejáratra adott kölcsön követelés, amelynek lejáratát 2013. december 31. Szerződés szerint a kölcsön kamatmentes és a felek biztosítékot nem kötöttek ki.

2009: a Társaságnak nem volt tartósan adott kölcsöne kapcsolt vállalkozásban.

Forgóeszközök

Készletek

A készletek értékelésekor a könyv szerinti érték megegyezik a bekerülési értékkel.

Csoportosítása

- Anyagok,
- Befejezetlen termelés és félkész termékek,
- Növendék, hízó és egyéb állatok,
- Késztermékek,
- Áruk,
- Készletre adott előlegek.

A Társaság készletekkel nem rendelkezik.

Követelések

A követeléseket a mérlegben szerződés szerinti teljesítéskori forintértéken kell aktiválni (bekerülési érték).

Csoportosítása:

- Követelések áruszállításokból és szolgáltatásokból (vevők),
- Követelések kapcsolt vállalkozással szemben,
- Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben,
- Váltókövetelések,
- Egyéb követelések.

Követelések kapcsolt vállalkozással szemben: 3 371 500 e Ft, amely a tulajdonosoknak kifizetett osztalékéül összegét mutatja.

2009: 2 644 238 e Ft, amelyből 2 145 053 e Ft járó osztalék, 499 185 e Ft pedig adott kölcsön összege.

Egyéb követelések: 2 627 e Ft

- 599 e Ft Áfa követelés
- 28 e Ft szállítói túlfizetés
- 2 000 e Ft, a Finext Startup Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt. részesedésének értékesítése kapcsán ki nem fizetett vételár összege

2009: egyéb követelés 942 e Ft, amely 857 e Ft Áfa és 85 e Ft szállítói túlfizetés.

Értékpapírok

A rövidlejáratú értékpapírok nyilvántartásba vétele bekerülési értéken történik, azonban a nyilvántartásba vett kamatozó értékpapírok beszerzési ára és mérlegértéke a vételárban levő, időarányos kamat összegét nem tartalmazza.

Csoportosítása:

- Részesedés kapcsolt vállalkozásban,
- Egyéb részesedés,
- Saját részvények, saját üzletrészek,
- Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok.

A Társaság az üzleti évben értékpapírokkal nem rendelkezik.

2009: a Társaságnak egyéb részesedése volt, 2 176 132 e Ft értékben, amely a Futureal 2 Global Euro Származtatott Befektetési Alap befektetési jegyeinek értéke. 2010. január 18. napján a Társaság az értékpapírt visszavezetette a Futureal Real Estate Holding LTD. részére.

Pénzeszközök

A pénzeszközök lehetnek forintban, devizában és valutában, de a könyvekben adott bank napi középárfolyamán átszámított Ft értéken szerepelnek. A Társaság devizás tételeit MNB árfolyamon értékeli, fordulónapi MNB árfolyam 278,75 Ft/EUR.

Csoportosítása:

- Pénztár, csekk
- Bankbetétek

Pénztár: 91 e Ft

2009: 171 e Ft

Bankbetétek: 398 918 e Ft. A Társaság a bankszámláját a CIB Bank Zrt-nél vezeti.

- 799 e Ft fő számla
- 398 000 e Ft a fordulónapon lekötött betét
- 119 e Ft, amely megfelel 427,56 EUR összegnek

2009: 6 026 e Ft

Aktív időbeli elhatárolások

Csoportosítása:

- Bevételek aktív időbeli elhatárolása,
- Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása,
- Halasztott ráfordítások,

Bevételek aktív időbeli elhatárolása: 543 e Ft, amely a Társaságnál lekötött betét időarányosan járó kamata.

2009: 9 e Ft

Saját tőke

2010. december 31-én a saját tőke összefoglalása a következő:

	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Mérleg szerinti eredmény	Saját tőke összesen
2010. január 1-i nyitó egyenleg	500 000	0	0	0	2 184 969	2 684 969
2009. évi eredmény átvezetés eredménytartalékba	0	0	2 184 969	0	- 2 184 969	0
2010. évi eredmény	0	0	0	0	1 580 560	1 580 560
2010. december 31-i záró egyenleg	500 000	0	2 184 969	0	1 580 560	4 265 529

Céltartalékok

Csoportosítása:

- Céltartalék a várható kötelezettségekre
- Céltartalék a jövőbeni költségekre
- Egyéb céltartalék

A Társaság céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségek

Hátrasorolt kötelezettségek

Csoportosítása:

- Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben
- Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben

Hosszú lejáratú kötelezettségek

Csoportosítása:

- Hosszú lejáratra kapott kölcsönök
- Átváltoztatható kötvények
- Tartozások kötvénykiadásból
- Beruházási és fejlesztési hitelek
- Egyéb hosszú lejáratú hitelek
- Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben
- Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek

Csoportosítása:

- Rövid lejáratú kölcsönök
- Rövid lejáratú hitelek
- Vevőktől kapott előlegek
- Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)
- Váltótartozások

- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben
- Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek.

Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók): 18 e Ft.

2009: a Társaságnak szállító állományba nem volt.

Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben: 602 e Ft:

- 602 e Ft elhatárolt költség, az alább felsoroltak szerint:
 - 400 e Ft, amely a 2010. IV. negyedéves és a 13. havi könyvelési díj
 - 102 e Ft jogi szolgáltatás
 - 100 e Ft székhelyhasználati díj

2009: a kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettsége 2 146 757 e Ft volt, amelyből 2 145 053 e Ft a Futreal Real Estate Holding LTD-nek járó befektetési jegyek ellenértéke, 1 100 e Ft üzletrész vételár és további 604 e Ft elhatárolt költség.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek: 3 249 e Ft,

- 244 e Ft személyi jövedelemadó fizetési kötelezettség
- 275 e Ft jövedelemelszámolási számla
- 261 e Ft nyugdíj-egészségbiztosítási és szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség
- 2 469 e Ft társasági adó fizetési kötelezettség

2009: rövid lejáratú kötelezettség 762 e Ft volt, ami személyi jövedelemadó, jövedelem és társadalombiztosítási járulék fizetési kötelezettségekből állt össze.

Passzív időbeli elhatárolások

Csoportosítása:

- bevételek passzív időbeli elhatárolása,
- költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása,
- halasztott bevételek.

Költségek, ráfordítások időbeli elhatárolása: 1 000 e Ft, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

- 638 e Ft könyvvizsgálati díj
- 47 e Ft közzétételi díj 2010. november és december hónapra
- 315 e Ft részvények forgalomban tartásának 2010 IV. negyedévi díja

2009: 872 e Ft, amely könyvvizsgálati és közzétételi díjak értékeit tartalmazta.

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések:

A társaság 2010. évi mérleg szerinti eredménye: 1 580 560 e Ft nyereség.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye: - 10 214 e Ft

- Értékesítés árbevétele nem volt
- Anyagijellegű ráfordítások értéke 7 097 e Ft
 - Anyagköltség 1 e Ft
 - Igénybe vett szolgáltatások: 6 566 e Ft, amelyből
 - 1 139 e Ft jogi szolgáltatás
 - 1 300 e Ft könyvelési díj
 - 2 550 e Ft könyvvizsgálati díj
 - 6 e Ft tanácsadás
 - 1 571 e Ft egyéb költség, amely tartalmaz közzétételi díjakat, részvények forgalomban tartási díjait, egyéb költségeket
 - Egyéb szolgáltatások értéke 530 e Ft, amely bankköltség, illeték, biztosítási díj
- Személyi jellegű ráfordítás értéke: 3 102 e Ft
 - 2 400 e Ft, amely Felügyelőbizottság és Audit Bizottság tagjai részére kifizetett tiszteletdíjak összege
 - 702 e Ft bérjárulékok
- Értékcsökkenési leírás: 14 e Ft
- Egyéb ráfordítások: 1 e Ft

A pénzügyi műveletek eredménye 1 593 243 e Ft

- Kapott (járó) osztalék és részesedés: 1 586 820 e Ft, a Futureal Real Estate Holding LTD-től 2010 évre járó osztalék
- Egyéb kamat, kamatjellegű bevételek: 48 841 e Ft, amelyből 13 435 e Ft lekötött betétek után kapott kamat, valamint 35 406 e Ft adott kölcsön után kapott kamat
- Pénzügyi műveletek egyéb bevételei: 43 627 e Ft árfolyamnyereség
- Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai: 86 045 e Ft realizált árfolyamvesztés

A Társaság adófizetési kötelezettsége 2 469 e Ft társasági adó.

A társasági adó megállapításánál módosító tételek:

A Társaságnak nem piaci árazású kapcsolt tranzakciója csak az anya /és testvér-/ vállalatoktól kapott /és adott/ rövid lejáratú kölcsönök formájában valósult meg, mely kapcsolt tranzakciók miatt a Társaság társasági adóalap korrekciót hajtott végre a piaci ár hatásának adóalapban történő elérése érdekében. A HUF kölcsönökre 3 havi BUBOR+2,8%-kal, az EUR kölcsönökre 3 havi EURIBOR+2,8 % EURIBOR kamattal számolt a Társaság adóalap korrekciós tételt, melyet az adólevezetés megfelelő soraiba be is állított, ott a számszerű hatások megtekinthetők.

Adózás előtti eredmény 1 583 029 e Ft

Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

- | | |
|---|----------------|
| 1. Korábban elhatárolt veszteség adóévi levonása | 33 e Ft |
| 2. Értékcsökkenés a társasági adó szerint | 14 e Ft |
| 3. Kapott, bevételként elszámolt osztalék, részesedés | 1 586 820 e Ft |
| 4. Nem realizált árfolyamnyereség | 16 e Ft |

Összesen: 1 586 883 e Ft

Adózás előtti eredményt növelő jogcímek

- | | |
|--|-------------|
| 1. Értékcsökkenés (terv szerinti és terven felüli) a számvitel szerint | 14 e Ft |
| 2. Kapcsolt vállalkozások között a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözetnek megfelelő összeg | 20 914 e Ft |

Összesen: 20 928 e Ft

Adóalap 17 074 e Ft

Társasági adó 2 469 e Ft

III. Egyéb információk

A Társaság alkalmazottakat nem foglalkoztat.

Az éves beszámolót a Társaság igazgatósági tagjai önállóan jogosultak aláírni. A Társaság igazgatósági tagjai:

- Futó Gábor, lakcíme: 1026 Budapest, Bimbó út 139.
- Sándor Marietta, lakcíme: 2053 Herceghalom, Árvalányhaj u. 24.
- Darida Pál, lakcíme: 2092 Budakeszi, József Attila u. 55/B.

A Társaság Igazgatóságának tagjai külön járandóságban nem részesültek és részükre sem előleg, sem kölcsön, sem garancia nyújtására nem került sor. A Felügyelőbizottság és az Audit Bizottság tagjai részére a Közgyűlés 2009. július 28. napján negyedévente fizetendő 100 000 Ft/fő összegű tiszteletdíjat állapított meg.

A könyvelést a Futureal Management Kft végzi.

A könyvelésért felelős személy Marosfalvi Dóra főkönyvelő, lakcíme 1026 Budapest, Küküllő u. 13., regisztrációs száma: 141808.

A Társaság könyvvizsgálója a Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (székhely: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/c.; cégjegyzékszám: 01-09-071057; MKVK nyilvántartási száma: 000083) személyében felelős könyvvizsgáló: Bodor Kornél, lakcím: 1123 Budapest, Alkotás u. 47., anyja neve: Gyócsi Mária. MKVK tagsági igazolvány száma: 005343.

A számviteli törvény szerinti beszámoló könyvvizsgálatra köteles, melynek tárgyévi díja 2 550 e Ft + Áfa.

Társaságunk tevékenységére környezetszennyezés nem jellemző.

Budapest, 2011. január 11.

Sándor Marietta
Igazgatósági tag

Mellékletek:

1. Cash-flow kimutatás
2. Pénzügyi mutatók
3. Befektetett eszköz mozgás táblázat

Statistikai számjel: 14847136-6420-114-01

Cégjegyzék száma: 01-10-046425

Finext Vagyonkezelő Nyrt

CASH FLOW-KIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2009.12.31	2010.12.31
a	b	c	d
1	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow, 1-13. sorok)		
		11 224	-1 202 316
2	Adózás előtti eredmény ±	2 184 969	1 583 029
3	Kapott osztalék	2 186 633	0
4	Korrigált Adózás előtti eredmény	-1 664	1 583 029
5	Elszámolt amortizáció +	0	14
6	Elszámolt értékvesztés és visszairás ±	0	0
7	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete ±	0	0
8	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye ±	0	0
9	Szállítói kötelezettség változása ±	0	18
10	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása ±	2 147 519	-1 818 668
11	Passzív időbeli elhatárolások változása ±	872	128
12	Vevőkövetelés változása ±	0	0
13	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása ±	-4 322 127	-963 820
14	Aktív időbeli elhatárolások változása ±	-9	-534
15	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -	0	-2 469
16	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
17	Nem realizált árfolyam veszteség hatása	0	-14
18	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow, 14-16. sorok)		
		-5 842	1 590 443
19	Befektetett eszközök beszerzése -	-5 842	-377
20	Befektetett eszközök eladása +	0	4 000
21	Kapott osztalék, részesedés +	0	1 586 820
22	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok)		
		815	4 685
23	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +	500 000	0
24	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
25	Hitel és kölcsön felvétele +	0	0
26	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	969 000	2 125 107
27	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
28	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
29	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
30	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	0	0
31	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-1 468 185	-2 120 422
32	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
33	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása ±	0	0
34	Pénzeszközök változása (±I±II±III. sorok) ±	6 197	392 812

Kelt: Budapest, 2011. január 11.

FINEXT Vagyonkezelő Nyrt.
 1082 Budapest, Futó u. 47-53. VI. em.
 Adószám: 14847136-2-42

Rad Meo
 vállalkozás vezetője (képviselője)

Finext Vagyonkezelő Nyrt

Jövedelmezőségi mutatók

Megnevezés	Számítás	2009.12.31	2010.12.31
Árbevétel arányos szokásos vállalkozási eredmény	szokásos vállalkozási eredmény / nettó árbevétel	-	-
Árbevétel arányos üzleti eredmény	üzleti eredmény / nettó árbevétel	-	-
Saját tőke arányos szokásos vállalkozási eredmény	szokásos vállalkozási eredmény / saját tőke	81,38%	37,11%
Saját tőke arányos mérleg szerinti eredmény	mérleg szerinti eredmény / saját tőke	81,38%	37,05%
Eszközarányos jövedelem	Üzleti eredmény / (befektetett eszközök + készletek)	-	-2,06%

Vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Számítás	2009.12.31	2010.12.31
Saját tőke	Saját tőke/ mérleg főösszeg	55,55%	99,89%
Befektetett eszközök fedezettsége	Befektetett eszközök / saját tőke	0,22%	11,64%
Saját tőke növekedésének aránya	Saját tőke (2010.12.31)/Saját tőke (2009.12.31)	-	158,87%
Saját tőke - jegyzett tőke aránya	Saját tőke/ jegyzett tőke	536,99%	853,11%

Likviditást vizsgáló mutató számok

Megnevezés	Számítás	2009.12.31	2010.12.31
Gyorsmutató	Pénzeszközök/ rövid lejáratú köt.	-	10312,97%
Távlati ráta	(Követelés+Pénzeszközök+Értékpapírok)/ rövid lejáratú köt.	-	97522,25%
Általános likviditási ráta	(Forgóeszközök+aktív időbeli elhat.)/ (rövid lej. köt.+passzív időbeli elhat.)	224,70%	77504,19%
Idegen forrás aránya	Kötelezettségek/ saját tőke	79,98%	0,09%

Befektetett eszköz-tükör

Finext Vagyonkezelő Nyrt.

	Nyitó érték 2010.01.01		Növekedések		Beszerzési ár Atsorolások		Záróérték 2010.12.31		Nyitó érték 2010.01.01		Értékcsökkenési leírás Tárgyi érték- csökkenési leírás		Záróérték 2010.12.31		Könyv szerinti érték 2010.01.01		2010.12.31		
	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	eFt	
I. <u>Immateriális javak</u>																			
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termékek	0	375	0	0	0	0	375	375	0	0	14	0	14	0	0	0	0	361	361
0	375	0	0	0	0	0	375	375	0	0	14	0	14	0	0	0	0	361	361
II. <u>Tárgyi eszközök</u>																			
Telkek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Épületek és építmények	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Muszaki berendezések, gépek és járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, gépek és járművek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ber. adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	375	0	0	0	0	0	375	375	0	0	14	0	14	0	0	0	0	0	361
Összesen:	0	375	0	0	0	0	375	375	0	0	14	0	14	0	0	0	0	0	361
III. <u>Befektetett pénzügyi eszközök</u>																			
Részeselek	5 842	16	0	4 000	0	0	1 858	1 858	0	0	0	0	0	0	0	5 842	0	1 858	1 858
Tartósan adott kölcsön kapcsol váll-ban	0	494 500	0	0	0	0	494 500	494 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	494 500	494 500
Összesen:	5 842	494 516	0	4 000	0	0	496 358	496 358	0	0	0	0	0	0	0	5 842	0	496 358	496 358
0	494 891	0	4 000	0	0	0	496 733	496 733	0	0	14	0	14	0	0	5 842	0	496 719	496 719
Total	5 842	494 891	0	4 000	0	0	496 733	496 733	0	0	14	0	14	0	0	5 842	0	496 719	496 719