FOCUS
AUDIT & ADVISORY

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság részvényesének

Vélemény

Elvégeztük az Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság („a Társaság") 2022. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.922.970 eFt, az adózott eredmény 2.298.948 eFt (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 2022. 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 (a továbbiakban: „számviteli törvény") és az egyes pénz- és tőkepiaci szolgáltatásokat is végző egyéb vállalkozások éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 327/2009. (XII. 29.) kormányrendelettel (a továbbiakban: a "kormányrendelet") összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtotttuk 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 Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2022. december 31-i üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, a kormányrendelet, 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.

2

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 lényeges hibás állítást tartalmaz. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

A számviteli törvény és a kormányrendelet alapján a mi felelősségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, a kormányrendelet, 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 Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2022. december 31-i üzleti jelentése minden lényeges vonatkozásban összhangban van az Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság 2022. december 31-i éves beszámolójával és a számviteli törvény, a kormányrendelet 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 a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 közzétegye 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 eredőé, mivel a csalás magában foglalhat

7

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, minősítenünk 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, 2023. május 2.

.....

Juhász Péter
kamarai tag könyvvizsgáló
kamarai tagsági szám: 007296
Focus Audit Kft.
1139 Budapest, Váci út 87. II/20.
nyilvántartási szám: 004233

Adószám: 14678587-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Indotek-Investments Alapkezelő Zrt.

1133 Budapest, Váci út 110.

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	ESZKÖZÖK (aktívák)		
A.	**Befektetett eszközök**	**866 772**	**1 866 909**
A.I.	**Immateriális javak**	**1 183**	**0**
A.I.1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0
A.I.2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0
A.I.3.	Vagyoni értékű jogok	1 183	0
A.I.4.	Szellemi termékek	0	0
A.I.5.	Üzleti vagy cégérték	0	0
A.I.6.	Immateriális javakra adott előlegek	0	0
A.I.7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
A.II.	**Tárgyi eszközök**	**204**	**0**
A.II.1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
A.II.2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
A.II.3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	204	0
A.II.4.	Tenyészállatok	0	0
A.II.5.	Beruházások, felújítások	0	0
A.II.6.	Beruházásokra adott előlegek	0	0
A.II.7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**865 385**	**1 866 909**
A.III.1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
A.III.2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
A.III.3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
A.III.4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.5.	Egyéb tartós részesedés	0	0
A.III.6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0
A.III.7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	865 385	1 866 909
A.III.8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
A.III.9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
A.III.10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0
B.	**Forgóeszközök**	**721 097**	**824 614**
B.I.	**Készletek**	**0**	**0**

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
B.I.1.	Anyagok	0	0
B.I.2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
B.I.3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
B.I.4.	Késztermékek	0	0
B.I.5.	Áruk	0	0
B.I.6.	Készletekre adott előlegek	0	0
B.II.	**Követelések**	**189 606**	**415 705**
B.II.1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	149 040	321 311
B.II.2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
B.II.3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B.II.4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
B.II.5.	Váltókövetelések	0	0
B.II.6.	Egyéb követelések	40 566	94 394
B.II.7.	Követelések értékelési különbözete	0	0
B.II.8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
B.III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**
B.III.1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
B.III.2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
B.III.3.	Egyéb részesedés	0	0
B.III.4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
B.III.5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
B.III.6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
B.IV.	**Pénzeszközök**	**531 491**	**408 909**
B.IV.1.	Pénztár, csekkek	0	0
B.IV.2.	Bankbetétek	531 491	408 909
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**207 901**	**231 447**
C.1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	195 580	181 823
C.2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	12 321	49 624
C.3.	Halasztott ráfordítások	0	0
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	**1 795 770**	**2 922 970**

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
	FORRÁSOK (passzívák)		
D.	**Saját tőke**	**1 453 349**	**2 632 297**
D.I.	**Jegyzett tőke**	**130 000**	**150 000**
D.I.a.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0
D.II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	**0**	**0**
D.III.	**Tőketartalék**	**40 000**	**50 000**
D.IV.	**Eredménytartalék**	**95 056**	**133 349**
D.V.	**Lekötött tartalék**	**0**	**0**
D.VI.	**Értékelési tartalék**	**0**	**0**
D.VI.1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
D.VI.2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
D.VII.	Adózott eredmény	1 188 293	2 298 948
E.	**Céltartalékok**	**0**	**0**
E.1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0
E.2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0
E.3.	Egyéb céltartalék	0	0
F.	**Kötelezettségek**	**339 447**	**280 229**
F.I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**
F.I.1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.I.2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.I.4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0
F.II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**
F.II.1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
F.II.2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.II.3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
F.II.4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
F.II.5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
F.II.6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.II.7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Éves beszámoló mérlege - "A"

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
F.II.8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.II.9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
F.III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**339 447**	**280 229**
F.III.1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
F.III.1.a.	- ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
F.III.2.	Rövid lejáratú hitelek	0	0
F.III.3.	Vevőktől kapott előlegek	0	0
F.III.4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	327	22 268
F.III.5.	Váltótartozások	0	0
F.III.6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
F.III.7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
F.III.8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
F.III.9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	339 120	257 961
F.III.10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
F.III.11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**2 974**	**10 444**
G.1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
G.2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 974	10 444
G.3.	Halasztott bevételek	0	0
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	**1 795 770**	**2 922 970**

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Indotek-Investments Alapkezelő Zrt.

1133 Budapest, Váci út 110.

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.
Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.h.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 566 113	3 183 247
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	**Értékesítés nettó árbevétele (01+02. sor)**	**1 566 113**	**3 183 247**
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+-04. sor)**	**0**	**0**
III.	**Egyéb bevételek**	**73**	**2 196**
III.a.	ebből: visszaírt értékvesztés	0	0
05.	Anyagköltség	216	342
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	174 123	632 005
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	449	1 379
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	920	144
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások (05-09. sorok)**	**175 708**	**633 870**
10.	Bérköltség	56 614	97 071
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	173	204
12.	Bérjárulékok	9 597	12 312
V.	**Személyi jellegű ráfordítások (10-12. sorok)**	**66 384**	**109 587**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**3 891**	**1 387**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**33 841**	**110 505**
VII.a.	ebből: értékvesztés	10	0
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII. sor)**	**1 286 362**	**2 330 094**
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
13.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
14.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	25 736	172 120
15.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	7 812	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	22 545
16.a.	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Éves beszámoló eredménykimutatása (összköltség eljárással)

A mérleg fordulónapja: 2022. december 31.

	1000HUF	Előző év	Tárgyév
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	5 248	14 217
17.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17. sor)**	**30 984**	**208 882**
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
18.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
19.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 540	0
20.a.	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 986	12 874
22.a.	ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+-20+21+22.sor)**	**11 526**	**12 874**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. sor)**	**19 458**	**196 008**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+B. sor)**	**1 305 820**	**2 526 102**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**117 527**	**227 154**
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)**	**1 188 293**	**2 298 948**

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó képviselője

P.H.

[EsBo program]

Adószám: 14678587-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Indotek-Investments Alapkezelő Zrt.

1133 Budapest, Váci út 110.

Kiegészítő melléklet
2022.

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

1. Általános információk a beszámolóhoz

1.1. A gazdálkodó bemutatása

Alapítás: 2009.01.28

Tulajdonos: Florange Property Kft. 100%

Alaptőke: 150.000.000 Ft

Vezérigazgató: Titkos Alexandra

A beszámolási időszakban olyan jelentős szervezeti változás nem ment végbe, amely kihatással lett volna a stratégiára vagy a számviteli politikára, illetőleg a valós és megbízható összkép szempontjából lényeges.

Az Indotek-Investments Zrt. tevékenységi köre az alábbi: 6630'08 Alapkezelés

A tulajdonosok a fordulónapon kizárólag belföldi illetőségű személyek.

Az Indotek-Investments Zrt. a beszámolási időszakban rendszeres gazdasági tevékenységet székhelyén kívül nem folytatott, telephelye illetőleg fióktelepe nincs.

1.2. Befolyás kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

Az Indotek-Investments Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt döntő befolyással, amely a számviteli előírások szerint leányvállalatának minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt befolyással, amely a számviteli előírások szerint közös vezetésű vállalkozásnak minősül.

Az Indotek-Investments Zrt. a fordulónapon egyetlen olyan vállalkozásban sem bírt mértékadó befolyással, amely a számviteli előírások szerint társult vállalkozásnak minősül.

A gazdálkodó a fordulónapon más, egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban nem bírt befolyással.

A gazdálkodó a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett többségi befolyással.

Az Indotek-Investments Zrt. a fordulónapon egyetlen ellenőrzött társaságban sem rendelkezett minősített többséget biztosító befolyással.

1.3. Ellenőrzött társaság irányítói

Ellenőrzés az irányításban

A fordulónapon minősített többséget biztosító (75%-ot meghaladó) befolyással rendelkező tag főbb adatai:

Név: Florange Property Kft.

Székhely: 1148 Budapest, Kerepesi út 52.

Cégjegyzékszám: 01-09-906575

Tulajdoni hányad: 100%

1.4. Az üzleti évi gazdálkodás körülményei

Jelen beszámoló a 2022. január 01. - 2022. december 31. időszakot öleli fel, a mérleg fordulónapja 2022. december 31.

A mérlegkészítés napjáig a vállalkozás folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem állt fenn, az Indotek-Investments Zrt. a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy jelentős csökkenése.

1.5. A beszámoló közreműködői

A beszámoló elkészítésével, a számviteli feladatok irányításával megbízott személy mérlegképes könyvelői képesítéssel bír, a nyilvántartásba vételt végző szervezet által vezetett könyvviteli szolgáltatást végzők nyilvántartásában szerepel, a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkezik. A beszámoló elkészítéséért felelős személy neve: Zsóka László, regisztrálási száma: 183952.

Az Indotek-Investments Zrt. számviteli beszámolóját (a mérleget, az eredménykimutatást és a kiegészítő mellékletet) a hely és a kelt feltüntetésével az Indotek-Investments Zrt. képviseletére jogosult alábbi személy köteles aláírni (név, lakcím): Titkos Alexandra, 1118 Budapest, Pálinkás Antal utca 2.B.ép. Fsz.2.ajtó

A gazdálkodási formához előírt, vagy más jogszabályi kötelezettség alapján a tárgyévi beszámoló szabályszerűségét, megbízhatóságát és valódiságát könyvvizsgáló ellenőrizte. A beszámolót hitelesítő könyvvizsgáló megbízásának jellemzői, neve, címe és kamarai tagsági száma: Focus Audit and Advisory Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. nyilv.szám: 004233, a könyvvizsgálatért felelős személy: Juhász Péter, nyilv.száma:MKVK007296.

1.6. Beszámoló nyilvánossága

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl az Indotek-Investments Zrt. munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. A székhely pontos címe: 1133 Budapest, Váci út 110.

2. A számviteli politika alkalmazása

2.1. A könyvvezetés módja

Az Indotek-Investments Zrt. könyveit magyar nyelven, a kettős könyvvitel elvei és szabályai szerint vezeti. A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése, a beszámoló összeállítása az erre kijelölt belső szerv feladata.

2.2. A könyvvezetés és a beszámoló pénzneme

A könyvek vezetése magyar forintban történik, a beszámolóban az adatok eltérő jelölés hiányában ezer forintban kerülnek feltüntetésre.

2.3. Alkalmazott számviteli szabályok

Jelen beszámoló a hatályos magyar számviteli előírások és az Indotek-Investments Zrt. kialakított számviteli politikája szerint került összeállításra, a törvény előírásaitól való eltérésre okot adó körülmény nem merült fel.

2.4. A számviteli politika tárgyévi változása

A tárgyévben az Indotek-Investments Zrt. számviteli politikájában olyan változás nem történt, amely a valós és megbízható kép megítélését érdemben befolyásolta volna.

2.5. Beszámoló választott formája és típusa

Az Indotek-Investments Zrt. a tárgyidőszakra az előző üzleti évhez hasonlóan éves beszámolót készít.

Az eredmény megállapításának választott módja az előző üzleti évhez hasonlóan: Összköltség eljárás.

Az Indotek-Investments Zrt. az előző üzleti évhez hasonlóan a beszámolóban a mérleget „A" változatban állította össze.

2.6. Üzleti jelentés

Az Indotek-Investments Zrt. a számviteli beszámolóval összhangban a hatályos előírásoknak megfelelő tartalommal üzleti jelentést is készít, melynek nyilvánosságát az előírásoknak megfelelően biztosítja.

2.7. Mérlegkészítés választott időpontja

A mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált, a tárgyévet vagy az előző éveket érintő gazdasági események, körülmények hatásait a beszámoló tartalmazza. A mérlegkészítés választott időpontja: 2023.03.31.

2.8. Jelentős összegű hibák értelmezése

Jelentős összegűnek minősül az üzleti évben feltárt, egy üzleti évre vonatkozó hibák hatása, ha a saját tőke változásai abszolút értékének együttes összege a vizsgált üzleti évre készített beszámoló eredeti mérlegfőösszegének 2%-át, de legalább az 1 MFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladja. Ebben az esetben a feltárt hibák hatása a tárgyévi beszámolóban nem a tárgyévi adatok között, hanem elkülönítetten, előző évek módosításaként kerül bemutatásra.

2.9. Jelentős összegű különbözetek értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy az egyes tételeknél jelentős összegnek az 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó összeg minősül. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.10. Jelentős összhatás értelmezése

Amennyiben a számviteli politika más része eltérően nem rendelkezik, úgy a tételenként nem jelentős különbözeteket is figyelembe kell venni, ha a különbözetek összhatása által valamely mérleg- vagy eredménykimutatás sor értéke 1 MFt-ot, vagy ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó értékben változik. A fogalom alkalmazása az előző üzleti évhez képest nem változott.

2.11. Devizás tételek értékelése

A beszámoló devizanemétől eltérő pénzértékre szóló, vagy idegen deviza alapú eszközök és kötelezettségek, - kivéve a beszámoló devizaneméért vásárolt valutát, devizát - valamint bevételek és ráfordítások értékének meghatározása egységesen - a jogszabály által megengedett kivételekkel a számviteli politikában rögzített módon való eltéréssel - a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történik.

A devizás tételek értékelése az előző üzleti évhez képest - az esetleges jogszabályi előírások esetleges változásainak hatásain túl - nem változott.

2.12. Értékcsökkenési leírás elszámolása

Értékcsökkenési leírás módja

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik. Az értékcsökkenési leírás elszámolása időarányosan (lineáris leírási módszerrel) történik.

Értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága

Az értékcsökkenési leírás elszámolására - mind a főkönyvben, mind a kapcsolódó analitikákban - havonta kerül sor, kivéve a kivezetett eszközök terv szerinti törtévi értékcsökkenését, mely a kivezetéskor elszámolásra kerül. Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolás az azt megalapozó eseménnyel egyidejűleg vagy a fordulónapi értékelés keretében történik.

Kisértékű eszközök értékcsökkenési leírása

A 200 EFt, vagy ennek megfelelő devizaösszeg alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték

A maradványérték nulla összeggel vehető figyelembe az értékcsökkenési leírás tervezése során, ha az eszköz hasznos élettartama végén várhatóan realizálható értéke valószínűsíthetően nem haladja meg a 100 EFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolása szempontjából a könyv szerinti érték akkor haladja meg jelentősen a piaci értéket, ha az egyes tételek esetében a különbözet meghaladja a 100 EFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget.

Értékcsökkenési leírás elszámolásának változása

Az értékcsökkenési leírás elszámolásának módjában, az alkalmazott eljárásokban az esetleges jogszabályi változásokon túl, saját hatáskörben meghozott számvitelpolitikai döntések miatt további változások az előző üzleti évhez képest nem történtek.

2.13. Értékvesztések elszámolása

Értékvesztés elszámolására - az előző üzleti évhez hasonlóan - akkor kerül sor, ha a könyv szerinti értékhez képest az egyes tételek esetében a veszteség-jellegű különbözet tartós és jelentős. Jelentősnek minősül a 100 EFt-ot, vagy az ennek megfelelő devizaösszeget meghaladó különbözet.

2.14. Visszaírások alkalmazása

A terven felüli értékcsökkenési leírás és az elszámolt értékvesztések visszaírása az általános szabályok szerint történik.

2.15. Céltartalék-képzés szabályai

Az Indotek-Investments Zrt. garanciális és egyéb kötelezettségek fedezetére, valamint a várható, jelentős, időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre céltartalékot az általános szabályok szerint képez.

2.16. Leltározási szabályok

Az eszközök és források leltározása az eszközök és források leltárkészítési szabályzata szerint, az általános szabályoknak megfelelően történik, a leltározás szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.17. Pénzkezelési szabályok

A pénzkezelés a számviteli politika részeként kialakított pénzkezelési szabályzatban előírt szabályok szerint történik, a pénzkezelés szabályai az előző üzleti évhez képest nem változtak.

2.18. Sajátos tevékenységgel kapcsolatos további információk

Az Indotek-Investments Zrt. tevékenysége alapján más jogszabály által további, a sajátos tevékenységgel kapcsolatos információk közlésére nem kötelezett.

2.19. Kiegészítések a számviteli politika alkalmazásához

Az Indotek-Investments Zrt. az általa kezelt befektetési alapok vagyonát és az abban bekövetkező változásokat a befektetési alap számviteli nyilvántartásában vezeti, az saját számviteli nyilvántartásaiban és beszámolójában nem szerepel.

Az Indotek-Investments Zrt. az értékesítés nettó árbevételében elkülönítetten tartja nyilván a befektetési alapkezelésért az alapnak felszámított alapkezelői és egyéb díjak összegét, illetve az alapra áthárított, továbbszámlázott költségeket, igénybevett szolgáltatásokat.

3. Elemzések

3.1. Adatok változása

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Abszolút változás
	ESZKÖZÖK (aktívák)			
A.	**Befektetett eszközök**	**866 772**	**1 866 909**	**1 000 137**
A.I.	**Immateriális javak**	**1 183**	**0**	**-1 183**
A.II.	**Tárgyi eszközök**	**204**	**0**	**-204**
A.III.	**Befektetett pénzügyi eszközök**	**865 385**	**1 866 909**	**1 001 524**
B.	**Forgóeszközök**	**721 097**	**824 614**	**103 517**
B.I.	**Készletek**	**0**	**0**	**0**
B.II.	**Követelések**	**189 606**	**415 705**	**226 099**
B.III.	**Értékpapírok**	**0**	**0**	**0**
B.IV.	**Pénzeszközök**	**531 491**	**408 909**	**-122 582**
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**	**207 901**	**231 447**	**23 546**
	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	**1 795 770**	**2 922 970**	**1 127 200**
	FORRÁSOK (passzívák)			
D.	**Saját tőke**	**1 453 349**	**2 632 297**	**1 178 948**
D.I.	**Jegyzett tőke**	**130 000**	**150 000**	**20 000**
D.II.	**Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)**	**0**	**0**	**0**
D.III.	**Tőketartalék**	**40 000**	**50 000**	**10 000**
D.IV.	**Eredménytartalék**	**95 056**	**133 349**	**38 293**
D.V.	**Lekötött tartalék**	**0**	**0**	**0**
D.VI.	**Értékelési tartalék**	**0**	**0**	**0**
D.VII.	Adózott eredmény	1 188 293	2 298 948	1 110 655
E.	**Céltartalékok**	**0**	**0**	**0**
F.	**Kötelezettségek**	**339 447**	**280 229**	**-59 218**
F.I.	**Hátrasorolt kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**
F.II.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**	**0**	**0**	**0**
F.III.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**339 447**	**280 229**	**-59 218**
G.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**2 974**	**10 444**	**7 470**
	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN	**1 795 770**	**2 922 970**	**1 127 200**

	1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás %-ban
I.	**Értékesítés nettó árbevétele**	**1 566 113**	**3 183 247**	**103,26**
II.	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	**0**	**0**	**0,00**
III.	**Egyéb bevételek**	**73**	**2 196**	**2 908,22**
IV.	**Anyagjellegű ráfordítások**	**175 708**	**633 870**	**260,75**
V.	**Személyi jellegű ráfordítások**	**66 384**	**109 587**	**65,08**
VI.	**Értékcsökkenési leírás**	**3 891**	**1 387**	**-64,35**
VII.	**Egyéb ráfordítások**	**33 841**	**110 505**	**226,54**
A.	**ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE**	**1 286 362**	**2 330 094**	**81,14**
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei**	**30 984**	**208 882**	**574,16**
IX.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	**11 526**	**12 874**	**11,70**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE**	**19 458**	**196 008**	**907,34**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY**	**1 305 820**	**2 526 102**	**93,45**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	**117 527**	**227 154**	**93,28**
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY**	**1 188 293**	**2 298 948**	**93,47**

3.2. Mérlegtételek megoszlása

Eszközök (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Befektetett eszközök	**48,26**	**63,87**
Immateriális javak	0,06	0,00
Tárgyi eszközök	0,01	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	48,19	63,87
Forgóeszközök	**40,16**	**28,21**
Készletek	0,00	0,00
Követelések	10,56	14,22
Értékpapírok	0,00	0,00
Pénzeszközök	29,60	13,99
Aktív időbeli elhatárolások	**11,58**	**7,92**
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**100,00**	**100,00**

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Saját tőke	**80,93**	**90,05**
Jegyzett tőke	7,24	5,13
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0,00	0,00
Tőketartalék	2,23	1,71
Eredménytartalék	5,29	4,56
Lekötött tartalék	0,00	0,00
Értékelési tartalék	0,00	0,00
Adózott eredmény	66,17	78,65

Források (adatok %-ban)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Céltartalékok	**0,00**	**0,00**
Kötelezettségek	**18,90**	**9,59**
Hátrasorolt kötelezettségek	0,00	0,00
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0,00	0,00
Rövid lejáratú kötelezettségek	18,90	9,59
Passzív időbeli elhatárolások	**0,17**	**0,36**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**100,00**	**100,00**

3.3. Vagyoni helyzet

A befektetett eszközök záró állományát a saját tőke az előző évben 167,7 %-ban, a tárgyévben 141 %-ban fedezte.

A vevőállomány átlagos futamideje (az egy naptári napra jutó árbevételhez viszonyítva) az előző évben 34,7 nap, a tárgyévben 36,8 nap volt.

A saját tőke az előző évhez képest 1 178 948 EFt értékkel, 81,1 %-kal növekedett. A saját tőkén belül a jegyzett tőke az előző évhez képest 20 000 EFt értékkel, 15,4 %-kal növekedett.

Az Indotek-Investments Zrt. saját tőke aránya az összes forráson belül az előző évben 80,9 %, a tárgyévben 90,1 %. A gazdálkodó tőkeerőssége nőtt.

A kötelezettségek az előző évben a saját tőke 23,4 %-át, a tárgyévben 10,6 %-át tették ki. A tőkeszerkezet az előző évhez képest javult.

Az Indotek-Investments Zrt. kötelezettségei az előző évhez képest 59 218 EFt értékkel, 17,4 %-kal csökkentek. Ezen belül a rövid lejáratú kötelezettségek aránya nem változott.

3.4. Likviditás és fizetőképesség

A pénzeszközök állománya 122 582 EFt értékkel, 23,1 %-kal csökkent.

A rövid távú likviditást jellemző likviditási gyorsráta (a követelések, az értékpapírok, a pénzeszközök együttes értékének a rövid lejáratú kötelezettségekhez viszonyított aránya) értéke az előző évben 2,12 , a tárgyévben 2,94 volt. A gazdálkodás rövid távú finanszírozása biztosított.

A rövid távú likviditást befolyásoló eszközök aránya az összes eszközön belül az előző évben 40,2 %, a tárgyévben 28,2 % volt.

A hosszú távú likviditási ráta (a forgóeszközöknek a kötelezettségekhez viszonyított aránya) az előző évben 2,12 , a tárgyévben 2,94 volt. A hosszú távú likviditás javult.

A kinnlevőség realizálásával a kötelezettségek 148,3 %-a teljesíthető.

A fordulónapon a likvid eszközök (követelések, értékpapírok, pénzeszközök) teljes mértékben fedezték a kötelezettségeket.

Amennyiben az összes kötelezettség kizárólag árbevételből kerülne kiegyenlítésre, úgy erre 32 napi árbevétel nyújtana fedezetet.

3.5. Jövedelmezőség

A gazdálkodó összes, teljes naptári évre számított bevétele az előző évben 1 597 170 EFt, a tárgyévben 3 394 325 EFt volt. Az összes bevétel az előző évhez képest 1 797 155 EFt értékkel, 112,5 %-kal növekedett.

A gazdálkodó teljes naptári évre számított árbevétele az előző évben 1 566 113 EFt, a tárgyévben 3 183 247 EFt volt. Az árbevétel az előző évhez képest 1 617 134 EFt értékkel, 103,3 %-kal növekedett.

Az adózott eredmény az előző évben a mérlegfőösszeg 66,2 %-át, a tárgyévben a 78,7 %-át teszi ki.

Az adózott eredmény és a jegyzett tőke aránya (a jegyzett tőke hozama) az előző évben 914,1 %, a tárgyévben 1 532,6 % volt.

Az adózott eredmény és a saját tőke aránya az előző évben 81,8 %, a tárgyévben 87,3 % volt.

Ezer forint árbevételre jutó adózott eredmény az előző évben 759 Ft, a tárgyévben 722 Ft volt.

Az összes bevétel minden ezer forintjára az előző évben 744 Ft, a tárgyévben 677 Ft adózott eredmény jutott.

A befektetett eszközök nettó értékének minden ezer forintjára az előző évben 1 371 Ft, a tárgyévben 1 231 Ft adózott eredmény jutott.

Ezer forint személyi jellegű ráfordításra jutó adózott eredmény az előző évben 17 900 Ft, a tárgyévben 20 978 Ft volt.

A működés egy naptári napjára jutó árbevétel az előző évben 4 291 EFt, a tárgyévben 8 721 EFt volt.

Az adózott eredmény az előző évben 1 188 293 EFt, a tárgyévben 2 298 948 EFt volt. Az előző évhez képest az adózott eredmény 1 110 655 EFt értékkel növekedett.

3.6. Cash flow-kimutatás

Cash flow-kimutatás (Szvt. 7. mell.)

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
I.	**Működési cash flow (1-13. sorok)**	**156 428**	**849 192**
1a.	Adózás előtti eredmény +	1 305 820	2 526 102
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás,	0	0
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben +	-5	250
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	1 305 815	2 526 352
2.	Elszámolt amortizáció +	3 891	1 387
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	10	0
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	0	0
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +	0	0
6.	Szállítói kötelezettség változása +	-1 199	21 941
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	-186 046	-81 159
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása +	961	7 470
9.	Vevőkövetelés változása +	-149 040	-172 271
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +	-4 831	-53 828
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +	-145 606	-23 546
12.	Fizetett adó (nyereség után) -	117 527	227 154
13.	Fizetett osztalék, részesedés -	550 000	1 150 000
	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	**-11 860**	**-1 001 524**
14.	Befektetett eszközök beszerzése -	0	0
15.	Befektetett eszközök eladása +	0	0
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	883 976	1 539 352
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	895 836	2 540 876
18.	Kapott osztalék, részesedés +	0	0

	Megnevezés (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
III	**Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)**	**-470 416**	**30 000**
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	0	30 000
20.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0
21.	Hitel és kölcsön felvétele +	16 142	0
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz +	0	0
23.	Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	0	0
24.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	0	0
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	486 558	0
26.	Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
IV.	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +**	**-325 848**	**-122 332**
27.	Devizás pénzeszközök átértékelése +	5	-250
V.	**Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +**	**-325 843**	**-122 582**

3.7. Cash flow-kimutatás korrekciós tételei

A cash-flow kimutatásban az "1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben" sor mind az előző évben mind a tárgyévben a devizás pénzeszközök átértékelését foglalja magában.

4. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

4.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, a mérleg tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

4.2. Összehasonlíthatóság

Össze nem hasonlítható adatok

Az Indotek-Investments Zrt. mérlegében az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

4.3. A mérleg tagolása

Új tételek a mérlegben

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új mérlegtételek nem szerepelnek.

Tételek tovább tagolása a mérlegben

A mérleg tételei tovább tagolásának lehetőségével az Indotek-Investments Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

4.4. Mérlegen kívüli tételek

Nem látszó jövőbeni fizetési kötelezettségek

Olyan, a mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettség, amely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, a fordulónapon nem volt.

Egyéb lényeges mérlegen kívüli tételek

Az Indotek-Investments Zrt. pénzügyi helyzetének megítéléséhez szükséges, lényeges kockázatot vagy előnyt jelentő - mérlegen kívüli vagy a mérlegben nem szereplő további, a számviteli törvény által külön bemutatni nem rendelt, de bemutatást kívánó - tételek és megállapodások nincsenek.

4.5. Befektetett eszközök

Bruttó érték alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök bruttó értékének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Bruttó érték alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	16 516	0	0	0	16 516
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	**16 516**	**0**	**0**	**0**	**16 516**
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 749	0	0	0	3 749
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	**3 749**	**0**	**0**	**0**	**3 749**
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Az immateriális javak, tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Halmozott értékcsökkenés alakulása

Mérlegtétel (1000HUF)	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	változásból átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	15 333	1 183	0	0	16 516
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	**15 333**	**1 183**	**0**	**0**	**16 516**
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	3 545	204	0	0	3 749
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	**3 545**	**204**	**0**	**0**	**3 749**
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terv szerinti értékcsökkenés alakulása

A tárgyévi terv szerinti értékcsökkenési leírás megoszlását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Tárgyévi terv szerinti értékcsökkenés

Mérlegtétel (1000HUF)	Lineáris	Degresszív	Telj.arány	Egyéb	Összesen
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	1 183	0	0	0	1 183
Szellemi termékek	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javak összesen	**1 183**	**0**	**0**	**0**	**1 183**
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	204	0	0	0	204
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök összesen	**204**	**0**	**0**	**0**	**204**
ebből: közvetlenül környezetvédelmi célú	0	0	0	0	0

Terven felüli értékcsökkenés

A tárgyévben terven felüli értékcsökkenési leírás elszámolására vagy annak visszaírására nem került sor.

Befektetett pénzügyi eszközök elszámolt értékvesztései

Az Indotek-Investments Zrt. mérlegében a befektetett pénzügyi eszközökhöz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Tartósan adott kölcsönök kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokban

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokban tartósan adott kölcsön jogcímen követelés nem állt fenn.

4.6. Forgóeszközök

Készletek értékvesztései

Az Indotek-Investments Zrt. mérlegében a készletekhez kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

Követelések alakulása

A követelések és a kapcsolódó értékvesztések alakulását mutatja be mérlegtételenként az alábbi táblázat:

Követelések értékelése

Jogcím (1000HUF)	Eredeti érték	Könyvszerinti érték	Tárgyidőszaki értékvesztés elszámolás	visszaírás	Halmozott értékvesztés
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	321 311	321 311	0	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0	0
Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0	0	0
Váltókövetelések	0	0	0	0	0
Egyéb követelések	94 394	94 394	0	0	0
Követelések összesen	**415 705**	**415 705**	**0**	**0**	**0**

Követelések kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokkal szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni követelés nem állt fenn.

Forgatási célú értékpapírok értékvesztései

Az Indotek-Investments Zrt. mérlegében a forgatási célú értékpapírokhoz kapcsolódóan nyilvántartott értékvesztés sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben nem szerepel, ilyen címen visszaírásra nem került sor.

4.7. Aktív időbeli elhatárolások

Bevételek aktív időbeli elhatárolásai

A bevételek aktív időbeli elhatárolásának jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt bevételek alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Alapkezelési díj	195 532	180 323
Továbbszámlázott szolgáltatás	48	0
Pénzintézettől kapott kamat	0	1 500
Összesen:	**195 580**	**181 823**

Elhatárolt költségek és ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok alakulása az alábbi:

Elhatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Hivatali-üzleti út költsége	12 023	0
Iroda bérleti díj	210	0
LEI kód megújítás költsége	45	27
Elektronikus aláírói tanúsítvány költsége	43	46
Egészségbiztosítási díj	0	263
Egyéb bérleti díj	0	49 288
Összesen:	**12 321**	**49 624**

Halasztott ráfordítások

A mérlegben aktív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott ráfordítások sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepelnek.

4.8. Saját tőke

Saját tőke elemeinek változása

A saját tőke elemeinek tárgyévi változásait, valamint a változások okait mutatja be az alábbi táblázat:

Saját tőke alakulása

Tőkeelem 1000HUF	Előző időszak	Tárgyidőszak	Változás	Változás indoka
Jegyzett tőke	130 000	150 000	20 000	Jegyzett tőke emelés
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0		
Tőketartalék	40 000	50 000	10 000	Tőkeemeléskor tőketartalékba helyezett összeg
Eredménytartalék	95 056	133 349	38 293	Eredményátvezetés és osztalékfizetés
Lekötött tartalék	0	0		
Értékelési tartalék	0	0		
Adózott eredmény	1 188 293	2 298 948	1 110 655	
Saját tőke összesen	**1 453 349**	**2 632 297**	**1 178 948**	**1 178 948**

Jegyzett tőke alakulása

A jegyzett tőke összege a tárgyidőszakban új részvények forgalomba hozatalával történő tőkeemelés következtében 20 000 EFt-tal emelkedett.

Kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozások által jegyzett tőke

A jegyzett tőkében a kapcsolt vállalkozások által jegyzett összeg és annak alakulása az alábbi:

Kapcsolt vállalkozások által jegyzett tőke

Tulajdonos (1000HUF)	Jegyzett tőke Előző időszak	Tárgyidőszak
Anyavállalat	130 000	150 000
Leányvállalatok	0	0
Közös vezetésű vállalkozások	0	0
Társult vállalkozások	0	0
Más tulajdonosok	0	0
Jegyzett tőke összesen	**130 000**	**150 000**

Jegyzett, de be nem fizetett tőke

Az Indotek-Investments Zrt. beszámolójában jegyzett, de be nem fizetett tőke nem szerepel.

Visszavásárolt saját részvények

A társaság a tárgyévben saját részvényeivel nem rendelkezett, saját részvényt sem közvetlenül, sem közvetve nem szerzett meg és nem idegenített el.

Részvénykibocsátás

A tárgyévben 20 db 1 000 EFt névértékű új részvény forgalomba hozatala történt.

A részvények formája: dematerizált részvények.

A részvényekhez külön opciós utalvány, opció, illetve hasonló értékpapír vagy jog nem kapcsolódik. A részvények és az átváltoztatható/átváltozó kötvények adatait mutatja be az alábbi táblázat (kiemelve a tárgyévi kibocsátásokat):

Részvények adatai és forgalma

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszaki kibocsátás száma(db)	névértéke	Összes részvény száma(db)	névértéke
Névre szóló részvények	**20**	**1 000**	**150**	**1 000**
ebből: törzsrészvény	20	1 000	150	1 000
szavazatelsőbbségi részvény	0	0	0	0
	0	**0**	**0**	**0**
dolgozói részvény	0	0	0	0
kamatozó részvény	0	0	0	0
egyéb részvény	**0**	**0**	**0**	**0**
Bemutatóra szóló részvények	**0**	**0**	**0**	**0**
ebből: törzsrészvény	0	0	0	0
szavazatelsőbbségi részvény	0	0	0	0

Megnevezés (1000HUF)	Tárgyidőszaki kibocsátás		Összes részvény	
	száma(db)	névértéke	száma(db)	névértéke
osztalékelsőbbségi részvény	**0**	**0**	**0**	**0**
dolgozói részvény	0	0	0	0
kamatozó részvény	0	0	0	0
egyéb részvény	**0**	**0**	**0**	**0**
Részvények mindösszesen	**20**	**1 000**	**150**	**1 000**
Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0

Lekötött tartalék jogcímei

A mérlegben lekötött tartalék nem jelenik meg.

Értékhelyesbítések alakulása

Az Indotek-Investments Zrt. a tárgyévben nem élt az értékhelyesbítés lehetőségével, nyilvántartott értékhelyesbítése nincs.

4.9. Céltartalékok

Céltartalékok - várható kötelezettségekre

A mérlegben várható kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásokkal szembeni kötelezettségre

A mérlegben kapcsolt vállalkozásokkal szembeni kötelezettségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - jövőbeni költségekre

A mérlegben jövőbeni költségekre képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

Céltartalékok - egyéb címen

A mérlegben egyéb címen képzett céltartalék sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel, a körülmények ilyen címen céltartalék képzését nem indokolták.

4.10. Kötelezettségek

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek

A mérlegben olyan kötelezettség nem szerepel, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

Biztosított kötelezettségek

A mérlegben kimutatott tárgyévi kötelezettségek között zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettség nem szerepel.

Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tételei

A fordulónapon hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szembeni hátrasorolt kötelezettség nem állt fenn.

Tartós kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben tartós kötelezettség nem állt fenn.

Hosszú lejáratú kötelezettségek - kezelésbe vett eszközökre

A mérlegben törvényi rendelkezés illetve felhatalmazás alapján kezelésbe vett, az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszköz nem szerepel, így ahhoz kapcsolódóan egyéb hosszú lejáratú kötelezettség sem került kimutatásra.

Kötelezettségek átsorolása

A tárgyévben a hosszú lejáratú kötelezettségeknek a fordulónapot követő egy éven belül esedékes törlesztése átsorolására nem került sor.

Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozással szemben

A fordulónapon kapcsolt vállalkozásokkal szemben rövid lejáratú kötelezettség nem állt fenn.

4.11. Passzív időbeli elhatárolások

Elhatárolt bevételek

A mérlegben bevétel passzív időbeli elhatárolása sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Elhatárolt költségek, ráfordítások

A passzív időbeli elhatárolásként kimutatott költségek és ráfordítások jelentősebb összegei, és azok időbeli alakulása az alábbi:

Visszahatárolt ráfordítások alakulása

Jogcím (1000HUF)	Előző időszak	Tárgyidőszak
Hivatali-üzleti út költsége	0	6 081
Könyvvizsgálói díj	1 270	1 270
Jogi szolgáltatás	785	669
Számviteli szolgáltatások	640	1 402
Egyéb szolgáltatások	155	11
Telefondíj-internet	105	131
Üzemanyag költség	19	42
Iroda bérleti díj	0	838
Összesen:	**2 974**	**10 444**

Halasztott bevételek

A mérlegben passzív időbeli elhatárolásként kimutatott halasztott bevétel sem az előző évben, sem a tárgyévben nem szerepel.

Átengedett befektetett eszközök bevétele

Az Indotek-Investments Zrt. befektetett eszköz használati, üzemeltetési, kezelési jogát ellenérték fejében tartósan nem engedte át, így ilyen címen halasztott bevétel a mérlegben nem jelenik meg.

5. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

5.1. Előző évek módosítása

A korábbi (lezárt) évekhez kapcsolódóan a tárgyévben ellenőrzés, önellenőrzés jelentősnek minősülő hibát nem tárt fel, az eredménykimutatás tárgyévi adatai korábbi időszakra vonatkozóan korrekciókat legfeljebb nem jelentősnek minősülő mértékben tartalmaznak.

5.2. Összehasonlíthatóság

Az Indotek-Investments Zrt. eredménykimutatásában az adatok - az esetleges jogszabályi változások miatti átrendezéseken túl - összehasonlíthatók az előző üzleti év megfelelő adatával.

5.3. Az eredménykimutatás tagolása

Új tételek az eredménykimutatásban

A tárgyévi beszámolóban az előírt sémán túl új eredménykimutatás-tételek nem szerepelnek.

Tovább tagolt tételek az eredménykimutatásban

Az eredménykimutatás tételei tovább tagolásának lehetőségével az Indotek-Investments Zrt. a tárgyidőszakban nem élt.

5.4. Bevételek

Bevételek alakulása

Az Indotek-Investments Zrt. bevételeinek megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Bevételek alakulása és megoszlása

Bevétel-kategória	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Árbevétel	1 566 113	98,1	3 183 247	93,7
Aktivált saját teljesítményérték	0	0,0	0	0,0
Egyéb bevételek	73	0,0	2 196	0,1
Pénzügyi műveletek bevételei	30 984	1,9	208 882	6,2
Bevételek összesen	**1 597 170**	**100,0**	**3 394 325**	**100,0**

Kapcsolt (anya-, leány- vagy közös vezetésű) vállalkozásoktól származó bevételek

A beszámolási időszakban árbevételként, egyéb bevételként, illetőleg pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt összegek kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem tartalmaznak.

Árbevétel tevékenységenként

Az értékesítés nettó árbevételének megbontása az egymástól jelentősen különböző tevékenységek, szolgáltatások szerint az alábbi:

Tevékenységenkénti árbevétel alakulása

Tevékenységi kör	Árbevétel (1000HUF) Előző időszak	Tárgyidőszak
Alapkezelési díjbevétel	1 565 193	3 183 042
Továbbszámlázott költségek, szolgáltatások	920	205
Összesen:	**1 566 113**	**3 183 247**

Export árbevétel bemutatása

Az Indotek-Investments Zrt. a beszámolási időszakban exportértékesítést nem teljesített.

Exporttámogatás felhasználása

Az Indotek-Investments Zrt. a beszámolási időszakban exporttámogatást nem vett igénybe.

Végleges jelleggel kapott támogatások

Az Indotek-Investments Zrt. támogatási program keretében a beszámolási időszakban végleges jelleggel vissza nem térítendő támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésre sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Visszatérítendő kapott támogatások

Az Indotek-Investments Zrt. támogatási program keretében a beszámolási időszakban visszatérítendő (kötelezettségként kimutatott) támogatást tevékenysége fenntartására, fejlesztésére sem önkormányzati, sem központi, sem nemzetközi forrásból, sem más gazdálkodótól nem kapott, illetve nem számolt el.

Támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk

Jogszabály támogatásokkal kapcsolatos kiegészítő információk közlését az Indotek-Investments Zrt. számára nem írja elő.

Üzletág értékesítés bemutatása

Az Indotek-Investments Zrt. a tárgyidőszakban üzletágat nem értékesített, e jogcímen sem egyéb bevételt nem számolt el, sem eszközöket vagy kötelezettségeket nem vezetett ki.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek

A tárgyidőszakban bemutatást kívánó, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétel nem került elszámolásra.

5.5. Ráfordítások

Ráfordítások alakulása

Az Indotek-Investments Zrt. ráfordításainak megoszlását, és azok alakulását mutatja be az alábbi táblázat:

Ráfordítások alakulása és megoszlása

Ráfordítás-kategória	Előző időszak 1000HUF	%	Tárgyidőszak 1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	175 708	60,3	633 870	73,0
Személyi jellegű ráfordítások	66 384	22,8	109 587	12,6
Értékcsökkenési leírás	3 891	1,3	1 387	0,2
Egyéb ráfordítások	33 841	11,6	110 505	12,7
Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 526	4,0	12 874	1,5
Ráfordítások összesen	**291 350**	**100,0**	**868 223**	**100,0**

Költségek költségnemenként

A költségek költségnemenkénti megoszlását mutatja be az alábbi táblázat:

Költségek költségnemenkénti megoszlása, alakulása

Költségnem	Előző időszak		Tárgyidőszak	
	1000HUF	%	1000HUF	%
Anyagjellegű ráfordítások	175 708	71,4	633 870	85,1
Személyi jellegű ráfordítások	66 384	27,0	109 587	14,7
Értékcsökkenési leírás	3 891	1,6	1 387	0,2
Költségnemek összesen	**245 983**	**100,0**	**744 844**	**100,0**

Igénybe vett szolgáltatások jelentős tételei

A tárgyidőszakban igénybe vett szolgáltatások költségeinek jelentős tételeit mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Igénybe vett szolgáltatás (1000HUF)	Összeg
Kommunikációs szolgáltatások (posta, telefon, internet,...)	714
Szakértői szolgáltatások (jogi, számviteli, nyelvi, számítástechnikai,...)	26 150
Utazási költségek (taxi, menetjegy, szállás, útdíj, ...)	283 421
Más nem anyagjellegű szolgáltatások (bérlet, tagság, oktatás, k+f,...)	321 720
Összesen	**632 005**

Egyéb ráfordítások jelentős tételei

Az egyéb ráfordításokban a - forgalmi adatként - jelentősnek minősülő tárgyidőszaki tételek tartalma és összegei az alábbiak:

Tétel tartalma (1000HUF)	Összeg
Helyi iparűzési adó	63 655
Adott támogatás	37 728

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások

A tárgyidőszakban elszámolt költségek és ráfordítások közül nagysága vagy előfordulása miatt kivételesnek tekintendő tételek jellege és összege az alábbi táblázatban kerül bemutatásra:

Költség és ráfordítás jellege (1000HUF)	Összeg
Utazási költségek	283 421
Egyéb bérleti díj	314 934

5.6. Adófizetési kötelezettség

Társasági adó megállapítása

A társasági adó megállapítására a vonatkozó jogszabálynak megfelelően, az általános szabályok szerint került sor.

Adóalap módosító tételek

A tárgyévi társasági adó alapját módosító tételeket mutatják be - az adóbevallás adatai alapján - az alábbi adatok:

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés, kivezetéskor Tao. szerinti nettó érték (kiemelve: K+F eszközök Szvt. szerinti értékcsökkenése)	1 387
Adófelajánlással összefüggésben egyéb bevételént elszámolt jóváírás	2 196
Összesen:	3 583

Adózás előtti eredményt növelő tételek

Módosító tétel (1000HUF)	Összeg
A számviteli értékcsökkenés összege, kivezetett eszközök könyv szerinti nettó értéke	1 387
Jogerős határozatban megállapított bírság, az ART, AIR és TB törvények szerinti jogkövetkezmények (önellenőrzés kivételével)	31
Összesen:	1 418

Adóalap módosító tételek jövőbeni hatása

Az értékelés következtében a társasági adó megállapításánál módosító tételt jelentő összegek jövőbeni hatása nem jelentős.

Jelentős egyéb és pénzügyi bevételek és ráfordítások hatása az adóalapra

A tárgyidőszakban elszámolt egyéb bevételek és ráfordítások, valamint pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai között jelentős, a társasági adóra számszerűsített hatást gyakorló tételek nem voltak.

5.7. Eredmény

Döntés az eredmény felhasználásáról (osztalék jóváhagyásáról)

A Társaság egyedüli részvényese az Indotek-Investments Zrt. adózott eredményét és szabad eredménytartalékát figyelembe véve 2 279 000 EFt osztalék fizetését javasolta.

Lezárt származékos ügyletek az eredményben

A gazdálkodónak a beszámolási időszakban származékos ügyletei nem voltak.

Nettó módon elszámolt értékpapírügyletek

A tárgyidőszakban értékpapírok értékesítése, beváltása, törlesztése kapcsán ráfordítások és bevételek egymással szembeni (nettó) elszámolására nem került sor.

6. Tájékoztató adatok

6.1. Vezető tisztségviselők, kiemelt juttatások

Vezető tisztségviselők munkadíja

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az üzleti év után kizárólag munkabérben részesültek. Járandóságuk összegét mutatja be az alábbi táblázat:

Vezető tisztségviselők munkabére

Vezető tisztségviselők (1000HUF)	Rögzített javadalmazás	Változó javadalmazás	Munkabér összesen
Ügyvezetés	10 704	0	10 704
Igazgatósági tagok	0	0	0
Felügyelő Bizottsági tagok	0	0	0
Összesen:	**10 704**		**10 704**

Vezető tisztségviselők előlegei, kölcsönei, garanciái

A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjai részére az üzleti évben semmiféle előleg, kölcsön folyósítása és visszafizetése nem történt, nevükben garancia vállalására nem került sor.

Könyvvizsgáló által felszámított díjak

A tárgyévi üzleti évre vonatkozóan a könyvvizsgáló által kizárólag könyvvizsgálati díj került felszámításra, más szolgáltatásokat ellenérték fejében a könyvvizsgáló nem nyújtott. A beszámoló könyvvizsgálatáért felszámított díj összege: 2 095 500 Ft.

6.2. Bér- és létszámadatok

Létszámadatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos létszámát mutatja be az alábbi táblázat:

Átlagos állományi létszám megoszlása

Állománycsoport (fő)	Átlagos létszám
Szellemi	5
Fizikai	0
Összesen:	**5**

Béradatok

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók bérköltségét mutatja be az alábbi táblázat:

Bérköltség megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Bérköltség
Szellemi foglalkozásúak	97 071
Fizikai foglalkozásúak	0
Összesen:	**97 071**

Munkavállalók személyi jellegű egyéb kifizetései

A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók egyéb személyi jellegű kifizetéseit mutatja be az alábbi táblázat:

Személyi jellegű egyéb kifizetések megoszlása

Állománycsoport (1000HUF)	Személyi jellegű egyéb kifizetések
Szellemi foglalkozásúak	204
Fizikai foglalkozásúak	0
Összesen:	**204**

Bérjárulékok jogcímenként

A tárgyidőszakban elszámolt bérjárulékokat mutatja be jogcímenként az alábbi táblázat:

Bérjárulék (1000HUF)	Összeg
Szociális hozzájárulási adó	12 312
Összesen	**12 312**

6.3. Környezetvédelem

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok

A tevékenység jellegéből adódóan az Indotek-Investments Zrt. közvetlenül nem termel, és nem tárol veszélyes hulladékot, a tevékenység során keletkező, környezetre káros anyagok elenyészők.

Környezetvédelmi költségek

Közvetlenül környezetvédelemmel kapcsolatosan sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben költség nem került elszámolásra.

Környezetvédelmi céltartalékok

A környezetvédelmi kötelezettségek, a környezet védelmét szolgáló jövőbeni költségek fedezetére sem az előző üzleti évben, sem a tárgyévben céltartalék-képzés nem történt.

Nem látszó környezetvédelmi kötelezettségek

A kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettség a fordulónapon nem állt fenn.

6.4. COVID-19 hatásai

A COVID-19 koronavírus világjárvány okozta helyzet az Indotek-Investments Zrt. gazdálkodására is hatást gyakorol, de az a gazdálkodás folytatásával kapcsolatban lényeges ismert bizonytalanságot nem jelent. Az ezzel kapcsolatos kockázatok, az azokra adott válaszok a beszámolóban megfelelően bemutatásra kerültek.

6.5. Orosz-ukrán háborús helyzet hatásai

A Társaság vezetése felmérte az ukrán-orosz háborús helyzetnek és a kialakult gazdasági körülményeknek (pl. infláció, energiaárak- és devizaárfolyamok fluktuációja, stb.) 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.

6.5. Kiegészítések

Portfolió bemutatása

Befektetési alap megnevezése: **Reconcept Turn-Around Property I. Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: nyíltvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	25 497 023 240
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	25 497 023 240
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	114 209 613 162
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	4,4793

Befektetési alap megnevezése: **Middle-Europe Convergence Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: nyíltvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	7 694 637 970
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	7 694 637 970
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	68 419 730 657
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	8,8919

Befektetési alap megnevezése: **I-9 Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	500 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	500 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	4 583 681 304
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	9,1674

Befektetési alap megnevezése: **Indotek-Q Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	500 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	500 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	5 491 929 777
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	10,9839

Befektetési alap megnevezése: **Structured Portfolio Alapok Alapja**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: értékpapíralap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	544 393 842
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	544 393 842
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	9 239 728 206
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	16,9725

Befektetési alap megnevezése: **Down Town Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	500 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	500 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	3 660 221 312
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	7,3204

Befektetési alap megnevezése: **ReoCo Value Added Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: nyíltvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: EUR

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	69 877 077
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	69 823 561
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	156 061 422,21
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	2,2351

Befektetési alap megnevezése: **Reconcept II. Europe Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: nyíltvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: EUR

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	16 690 538
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	49 336 928
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	52 721 760,24
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,0686

Befektetési alap megnevezése: **North Storm „A" Ingatlanfejlesztő Részalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	460 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	3 713 743 027
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	7 859 566 742
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	2,1163

Befektetési alap megnevezése: **North Storm „B" Ingatlanfejlesztő Részalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	10 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	1 476 379 354
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	2 241 868 887
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,5185

Befektetési alap megnevezése: **North Storm „C" Ingatlan Részalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	10 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	10 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	8 774 620
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	0,8775

Befektetési alap megnevezése: **North Storm „D" Ingatlan Részalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: A sorozat: HUF, B sorozat: EUR

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

A sorozat HUF

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	10 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	10 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	11 177 836
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,1178

B sorozat EUR

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	8 300 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	8 300 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	8 581 827,95
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,0340

Befektetési alap megnevezése: **North Storm „E" Ingatlan Részalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	10 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	1 955 525 291
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	198 403 692
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	0,1015

Befektetési alap megnevezése: **Pláza Invest Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	500 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	500 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	525 263 462
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,0505

Befektetési alap megnevezése: **Lindewitt Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

A sorozat

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	250 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	12 200 361 251
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	12 812 666 445
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,050187

B sorozat

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	5 800 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	5 800 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	6 005 275 828
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,035392

Befektetési alap megnevezése: **DMC Ingatlanalap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: nyíltvégű

Befektetési alap típusa: ingatlanalap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	12 900 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	13 836 090 545
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	16 664 915 319
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,2045

Befektetési alap megnevezése: **Indotek Ventures-Alpha Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

HUF sorozat

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	72 500 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	72 500 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	78 089 444 116
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,077096

EUR sorozat

Tárgyidőszak: 2022.03.24 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.03.24	193 194 234
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	193 194 234
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	195 126 646,36
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,010002

Befektetési alap megnevezése: **Riverland Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

HUF sorozat

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	71 489 848 442
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	71 489 848 442
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	57 295 310 874
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	0,801447

EUR sorozat

Tárgyidőszak: 2022.03.28 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.03.28	191 584 747
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	191 584 747
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	18 673 849,32
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	0,097470

Befektetési alap megnevezése: **Infinitum Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	35 898 908 674
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	35 898 908 674
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	36 981 880 710
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,030167

Befektetési alap megnevezése: **Oldhouse Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	27 038 495 067
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	42 044 962 853
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	43 681 120 158
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,038914

Befektetési alap megnevezése: **Gordiusz Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	71 849 403 650
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	71 849 403 650
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	74 656 318 621
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,039067

Befektetési alap megnevezése: **Breming Holding Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.01.01 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.01.01	250 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	250 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	264 681 069
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,058724

Befektetési alap megnevezése: **Bepea Next Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.03.16 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.03.16	24 377 313 157
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	24 377 313 157
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	26 720 536 280
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,096123

Befektetési alap megnevezése: **Center Building Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.04.20 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.04.20	15 569 854 972
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	15 569 854 972
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	15 974 808 931
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,026009

Befektetési alap megnevezése: **Newhouse Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.03.16 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.03.16	250 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	250 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	266 278 484
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,065114

Befektetési alap megnevezése: **Sunrise Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.03.16 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.03.16	250 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	250 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	266 291 173
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,065165

Befektetési alap megnevezése: **Swindonside Magántőkealap**

Befektetési alap működési formája: zártkörű

Befektetési alap fajtája: zártvégű

Befektetési alap típusa: magántőkealap

Devizanem: HUF

Eszközértéke és befektetési jegyek számának alakulása

Tárgyidőszak: 2022.03.16 - 2022.12.31	
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.03.16	250 000 000
Forgalomban lévő befektetési jegyek száma 2022.12.31	250 000 000
Portfólió összesített nettó eszközértéke 2022.12.31	266 553 847
Egy jegyre jutó nettó eszközérték 2022.12.31	1,066215

Adószám: 14678587-2-41
Cégbíróság: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága
Cégjegyzék szám: 01-10-046313

Indotek-Investments Alapkezelő Zrt.

1133 Budapest, Váci út 110.

Üzleti jelentés
2022.

Fordulónap: 2022. december 31.

Beszámolási időszak: 2022. január 01. - 2022. december 31.

Budapest, 2023. május 2.

A gazdálkodó
képviselője

P.h.

[EsBo program]

1. Bemutatkozás

1.1. Szervezet

Telephelyek

Az Indotek-Investments Zrt. tevékenységét, annak irányítását kizárólag székhelyén végzi, önálló telephellyel, fiókteleppel nem rendelkezik.

1.2. Jövőkép

Várható fejlődés

A fejlődést a lehetőségek szabják meg, az Indotek-Investments Zrt. célja a lehetőségek kiaknázása, a jövedelmező működés.

Várható változások

A gazdálkodásban a közeljövőben jelentős változás nem várható, jelentős változást okozó belső döntések nem születtek.

2. Üzletpolitika

2.1. Foglalkoztatáspolitika

Foglalkoztatáspolitika bemutatása

Az Indotek-Investments Zrt. foglalkoztatáspolitikája nem körülhatárolt, azt a mindenkori gazdasági célok határozzák meg.

2.2. Kutatás, fejlesztés

K+F célok

Az Indotek-Investments Zrt. kifejezetten kutatásra, kísérleti fejlesztésre irányuló célokat nem fogalmazott meg.

K+F tevékenység bemutatása

Az Indotek-Investments Zrt. kifejezetten kutatási, kísérleti fejlesztési tevékenységet nem végez.

2.3. Környezetvédelem

Környezetvédelmi felelősség

A tevékenység jellegéből adódóan az Indotek-Investments Zrt. környezetvédelmi felelőssége nem jelentős, környezetkárosítás nem valószínűsíthető.

Környezetvédelem pénzügyi hatásai

A környezetvédelem az Indotek-Investments Zrt. számára nem jelent érdemi ráfordítást, így a pénzügyi helyzetre az nincs hatással.

Környezetvédelmi fejlesztések

A tevékenység jellegéből adódóan az Indotek-Investments Zrt. a környezetvédelem területén nem alkalmazott, és nem tervez fejlesztéseket.

Környezetvédelmi támogatások

Környezetvédelmi fejlesztésekre az Indotek-Investments Zrt. nem kapott támogatást, és nem tervezi e jogcímen támogatás igénylését.

Környezetvédelmi eszközök kezelése

A környezetvédelem eszközei tekintetében az Indotek-Investments Zrt. a környezetvédelem valós igényei szerint alakítja politikáját. Ez azt jelenti, hogy az Indotek-Investments Zrt. környezetvédelmi eszközeivel úgy gazdálkodik, hogy azok a környezet védelmét valóban ellássák.

Környezetvédelmi intézkedések

A tevékenység jellegéből adódóan az Indotek-Investments Zrt. környezetvédelmi intézkedéseket nem tett, és nem tervez.

2.4. Kockázatkezelés

Tevékenység kockázatai és bizonytalanságai

Mint minden befektetési alapkezelő, vállalatunk is szembesül bizonyos kockázatokkal, melyeknek felkészült kezelése ügyfeleink befektetett vagyonának biztosítása szempontjából elengedhetetlen. Az ingatlanalapok tekintetében az alap és az alapkezelő által észlelt kockázatok egyaránt az ingatlanbefektetésekre és az ingatlanpiacra jellemző kockázatokra vezethetők vissza. A legfontosabb, iparág-specifikus kockázatok a következők:

- Az ingatlanpiaci befektetésekben rejlő általános kockázat

- Az ingatlanok bérbeadásából eredő kockázat

A magántőkealapok vonatkozásában a tevékenységi kockázatot a magántőkealap által megszerzett részesedésekhez, üzletrészekhez kapcsolódó vállalkozások tevékenységének eredményessége jelenti.

Pénzügyi kockázatok

A gazdálkodás szokatlan pénzügyi kockázatokat nem rejt, így különösen az ár-, hitel-, likviditás- és cash-flow-kockázat nem jelentős.

Pénzügyi instrumentumok

A pénzügyi instrumentumok hasznosítása (ideértve azok minősítését, besorolását, jellegét is) a vagyoni helyzetre nincs jelentős hatással.

Kockázatkezelési politika

Az Indotek-Investments Zrt. a kockázatok kezelése során elsősorban azok elkerülésére, minimalizálására törekszik. Az elkerülhetetlen kockázatok kezelésénél elsődleges szempont a gazdálkodás biztonsága.

3. A tárgyévi gazdálkodás értékelése

3.1. Üzleti év értékelése

Üzletmenet bemutatása

Az Indotek-Investments Zrt. méretére és összetettségére tekintettel az üzletmenet további elemzése nem szükséges, a fejlődés, a teljesítmények, a gazdálkodó helyzete a beszámoló más részeiből megfelelően megítélhető.

Üzleti év értékelése

A jelen beszámoló által felölelt beszámolási időszak gazdálkodása a várakozásoknak megfelelően alakult, az üzletmenet érdemben nem kifogásolható.

Éves beszámoló értékelése

Jelen beszámoló az Indotek-Investments Zrt. vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetéről és üzletmenetéről megbízható és valós képet nyújt, a múltbeli tény- és várható jövőbeni adatok alapján további magyarázatok nélkül a tényleges körülményeknek megfelelő képet ad. A beszámoló adatai megfelelőek, a gazdálkodás körülményeit elegendő és megfelelő módon mutatják be.

3.2. Fordulónap utáni események

Mérlegkészítésig bekövetkezett események

A mérleg fordulónapját követően olyan lényeges esemény nem következett be, mely a tényleges körülmények megítélését befolyásolná, arra a beszámoló megfelelő alapot nyújt.

Fordulónap utáni folyamatok

A mérleg fordulónapját követő olyan különösen jelentős folyamat nincs, mely a tényleges körülmények megítélését befolyásolná.

4. Tőzsdei jelenléthez kapcsolódó kiegészítő információk

4.1. Tőzsdei jelenlét

Az Indotek-Investments Zrt. kibocsátott - részesedést vagy szavazati jogot megtestesítő - értékpapírjai nem kerültek tőzsdei bevezetésre, azok tőzsdei kereskedelme nem engedélyezett.