

Teljességi nyilatkozat

Vállalkozás megnevezése: EQUILOR Alapkezelő Zrt.
Címe: 1037 Budapest, Montevideo u 2. C. ép.
A munka befejezésének dátuma: 2014. március 11.

Ez a nyilatkozat az EQUILOR Alapkezelő Zrt. (a Társaság) 2013.12.31.-i pénzügyi kimutatásainak (a mérleg - melyben az eszközök és források egyező végösszege: 70 272 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -18 478 E Ft - az eredménykimutatás és a kiegészítő melléklet együtt: pénzügyi kimutatás) könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült.

Célja, hogy a pénzügyi kimutatások 2000. évi C. törvénnyel (Számviteli törvény) való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazoljuk, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseljük az audit során az alábbiakban foglaltakat:

1. Felelősek vagyunk:

- a.) az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénynek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért,
- b.) a könyvelésért,
- c.) az éves pénzügyi beszámolóknak a 2000. évi C. Számviteli Törvénnyel és a tényekkel való megfelelésért,
- d.) valamint azért, hogy az éves pénzügyi beszámoló megbízható képet ad a cég nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről hű és valós képet mutat.

2. Rendelkezésükre bocsátottunk teljeskörűen és hiánytalanul, a valóságnak megfelelően, a vizsgált évre vonatkozó:

- a.) valamennyi tranzakciót,
- b.) ügyletet,
- c.) gazdasági eseményt feldolgozva,
- d.) a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorló további információkat külön is értelmezve.

3. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot az Önök rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk Önöket, amelyeknek a pénzügyi jelentésekre hatása lehet. Így különösen:

- a.) tulajdonosi és menedzsment döntések, tulajdonosi egyezségek, viszonyok,
- b.) a tárgyév egyedi, rendkívüli eseményei,
- c.) egyedi szerződéses megállapodások követelések és kötelezettségek érvényesítései,
- d.) az üzleti és az azon kívüli események, ügyletek elkülönítése,
- e.) korlátozások és kötöttségek, jogosultságok és előnyök a pénzügyi jelentésben,
- f.) piaci információk, értékvesztések, a vállalkozás továbbvitelével kapcsolatos tervek,
- g.) mérlegben nem szereplő kötelezettségek, jogosultságok, peres, vitás, kétéus ügyek.

4. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:

- a.) a velünk tulajdonviszonyban álló felekkel fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
- b.) tőkeállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások vagy a tőkeállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
- c.) pénzintézettel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
- d.) korábban eladott eszközök visszavásárlására irányuló megállapodások.

5. Külön rendelkezésükre bocsátottuk azokat az információkat:

- a.) amelyeket a tárgyévben, de nem a tárgyévre vonatkozóan érvényesítettünk,
- b.) amelyeket a tárgyév után, a könyvvizsgálati munka keretében helyesbítettünk,
- c.) amelyek a számvitelen kívüliek, de a vagyoni-pénzügyi-jövedelmezőségi helyzetre hatást gyakorolnak,

d.) Az értékelési módszerek és feltételezések megfelelően tükrözik a Társaság nevében végrehajtandó, a valós érték meghatározások és közzétételek szempontjából releváns lépéseinkre vonatkozó szándékainkat és képességeinket.

e.) Megerősítjük, hogy áttekintettük minden, a fordulónapon nyitott pénzügyi eszközt és kötelezettséget, és azokat a Számviteli Törvény 59/A-59/F paragrafusainak megfelelően soroltuk be a következő csoportok egyikébe:

- kereskedési célú pénzügyi eszközök és kötelezettségek
- lejáratig tartandó befektetések
- a gazdálkodó által keletkeztetett kölcsönök és követelések
- értékesíthető pénzügyi eszközök
- egyéb pénzügyi kötelezettségek

és azokat besorolásuknak megfelelően valós értéken, amortizált bekerülési értéken vagy bekerülési értéken mutattuk ki.

A lejáratig tartandónak minősített pénzügyi eszközök besorolása ezen értékpapíroknak a lejáratig történő megtartására irányuló szándékunknak és képességünknek megfelelő.

f.) A számviteli Törvénnyel összhangban számoltuk el a származékos termékeket és a fedezeti ügyleteket, beleértve annak

- a fedezeti kapcsolatra,
- a Társaság fedezeti ügylettel kapcsolatos kockázatkezelési céljaira és stratégiáira,
- ill. a hatékonyság kezdeti és folyamatos mérésére vonatkozó dokumentáció elkészítésére vonatkozó előírásait.

8. A cégünk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat a közölt jelzálogon kívül egyéb zálog nem terheli.

9. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolják a pénzügyi kimutatásokat.

10. A mérleg kelte utáni időszakban nem történt olyan esemény, mely a pénzügyi kimutatások kiigazítását igényelné.

11. Megértettük, feldolgoztuk és megadtuk mindazon témaköröket, amelyeket a könyvvizsgálati munkaprogram, a dokumentációs és információs jegyzék alapján tőlünk kértek.

12. Megerősítjük, hogy 2000. évi C. Számviteli törvény 46.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Társaság gondoskodott a nyilvántartások és a valós helyzet egyeztetéséről.

13. A számviteli szabályrendszerrel kapcsolatban rögzítjük, hogy a jelentős és lényeges minősítések meghatározása saját döntésünk, a könyvvizsgálat megbízása a piaci értékek teljes körének meghatározására nem terjedt ki.

14. A vállalkozás amortizációs politikáját kialakítottuk, a maradványérték számításának elveit, az értékelési visszairások kezelését a számviteli elvekkel gyakorlatban megvalósítottuk. A számviteli szabályozás naprakészségének biztosítása a mi feladatunk.

15. A garanciális és várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalékok képzési módszere, mértéke, követése a vállalkozásunk számításainak, tapasztalati adatainak eredménye.

16. Kinyilvánítjuk, hogy a beszámoló a könyvvizsgálattal közös munkánk eredménye, azzal mindenben egyetértünk, és megerősítjük, hogy terveink, értékeléseink tartalmuk, formájuk szerint azonosak a beszámolóban rögzítettel.

17. A beszámolóban kimutatott piaci értékek az általánosan elfogadott értékelési elvek szerint kerültek bemutatásra.

18. Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő hat éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és bármikor pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Az adóhatóságnak jogában áll a Társaság nyilvántartásainak felüellenőrzésére. A Számviteli Törvény előírásai szerint a könyvvizsgálói záradék nem jelenti azt, hogy azt az adóhatóság korrekció nélkül elfogadja vagy mentes minden hibától.

27. A számviteli nyilvántartás, ami a pénzügyi információ alapja, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletezettséggel tükrözi a cégünknek és esetleges kapcsolt vállalkozásainak ügyleteit.

28. Megerősítjük, hogy adatfeldolgozási rendszerünk rendszertechnikailag zárt.

Nem könyvelt audit módosítások összesítője

A nem könyvelt audit módosítások hatása az eszközökre összesen 0 E Ft, a forrásokra összesen 0 E Ft, az eredményre összesen 0 E Ft.

Vállalkozás pecsétje:

Equilor Alapkezelő Zrt.

H-1037 Budapest
Montevideo utca 2/c
Asz.: 23838442-2-41
1.

Független könyvvizsgálói jelentés

Az EQUILOR Alapkezelő Zrt. tulajdonosainak:

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük az EQUILOR Alapkezelő Zrt. (a továbbiakban: Társaság) mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszeg 70 272 E Ft, a mérleg szerinti eredmény -18 478 E Ft veszteség –, 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 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 Standardokkal összhangban hajtottuk végre.

Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről.

A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek.

A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2013. december 31.-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk figyelmüket arra, hogy a Társaság saját tőkéje a jegyzett tőke 57,45%-a. A Társaság tőkevesztése folyamatos fenntartásához, a gazdasági Társaságokról szóló törvény alapján a tőke rendezéséről dönteni szükséges.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük az EQUILOR Alapkezelő Zrt. mellékelt 2013. évi éves beszámolójához kapcsolódó, 2013. december 31.-i fordulónapra vonatkozó üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért.

A mi felelősségünk 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 gazdálkodó nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2013. évi üzleti jelentése az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest,

2014. március 11.



Ivanov Emil
Multiservice Kft.
Könyvvizsgáló társaság
1134 Budapest, Kassák Lajos u.56.
ny.sz.: 002128



Ivanov Emil
Kamarai tag könyvvizsgáló
ny.sz.: 006204

Ez a jelentés a fent nevezett cég tárgyévi éves beszámolójának elválaszthatatlan része.

A Könyvvizsgálói Vélemény bármely manipulációja, vagy valótlan adatokkal együtt történő felhasználása a véleményt érvényteleníti és törvényességi felügyeleti eljárást vonhat maga után!

2	3	8	3	8	4	4	2	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	7	3	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

EQUILOR Alapkezelő Zrt

a vállalkozás megnevezése

1037 Budapest Montevideo u. 2. C ép

a vállalkozás címe, telefonszáma

2013 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2014. március 11.

Equilor Alapkezelő Zrt.

H-1037 Budapest
Montevideo u. 2. C ép
Asz.: 23838442-2-41
3



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 3 8 3 8 4 4 2 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 3 4 4

Céggjegyzék száma

EQUILOR Alapkezelő Zrt

2013 . évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)


adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2012.12.31	Előző év(ek) módosításai	2013.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.-10.-18. sor)	2 492	0	3 349
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	419	0	1 892
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
05.	Vagyoni értékű jogok	0		0
06.	Szellemi termékek	419		1 892
07.	Üzleti vagy cégérték	0		0
08.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
09.	Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	2 073	0	1 457
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	0		0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 073		1 457
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 (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
21.	Egyéb tartós részesedés	0		0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak	0		0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön	0		0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0		0
26.	B. Forgóeszközök (27.+34.+40.+45. sor)	69 865	0	46 603
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	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 (35.-39. sorok)	271	0	0
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0		0
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben	0		0
38.	Váltókövetelések	0		0
39.	Egyéb követelések	271		0
40.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	67 131	0	46 599
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
42.	Egyéb részesedés	0		0
43.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	67 131		46 599
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	2 463	0	4
46.	Pénztár, esekkek	0		0
47.	Bankbetétek	2 463		4
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	12 396	0	20 320
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	12 082		19 910
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	314		410
51.	Halasztott ráfordítások	0		0
52.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.+48. sor)	84 753	0	70 272

Budapest, 2014. március 11.

Equilor Alapkezelő Zrt.

H-1037 Budapest
Montevideo útca 2/c
Asz.: 23838442-2-41
3


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 3 8 3 8 4 4 2 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 3 4 4

Cégjegyzék száma

EQUILOR Alapkezelő Zrt

MÉRLEG Források (passzívák)

2013 . évi

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012.12.31	Előző év(ek) módosításai	2013.12.31
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.-61. sor)	75 928	0	57 450
54.	I. JEGYZETT TŐKE	100 000		100 000
55.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben	0		0
56.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
57.	III. TÖKETARTALÉK	0		0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0		-24 072
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
60.	VI ÉRTEKELÉSI TARTALÉK	0		0
61.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-24 072		-18 478
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0
63.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre	0		0
64.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre	0		0
65.	3. Egyéb céltartalék	0		0
66.	F. Kötelezettségek (67.-71.-80. sor)	6 049	0	9 772
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
69.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	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 köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	6 049	0	9 772
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)	2 938		4 153
86.	Váltótartozások	0		0
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
88.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben	0		0
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 111		5 619
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	2 776	0	3 050
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 776		3 050
93.	Halasztott bevételek	0		0
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (53.-62.-66.-90.sor)	84 753	0	70 272

Equilor Alapkezelő Zrt.

H-1037 Budapest
Montevideo u./ca 2/c
Asz : 23838442-2-41

Budapest, 2014. március 11.

3

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

2 3 8 3 8 4 4 2 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 7 3 4 4

Cégjegyzék száma

EQUILOR Alapkezelő Zrt

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS


2013 . évi

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2012.12.31	Előző év(ek) módosításai	2013.12.31
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	21 077		87 368
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	0		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	21 077	0	87 368
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0		10
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05.	Anyagköltség	3 535		1 893
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 322		38 209
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	2 344		20 322
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 463		0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	22 664	0	60 424
10.	Béreköltség	17 200		29 463
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 353		3 380
12.	Bérfelrakások	5 061		8 877
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	23 614	0	41 720
VI.	Értécsökkenési leírás	2 520		2 581
VII.	Egyéb ráfordítások	772		3 740
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I=II-III-IV-V-VI-VII)	-28 493	0	-21 087
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 038		2 748
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	3 383		49
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	4 421	0	2 797
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0		0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		8
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	8
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	4 421	0	2 789
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	-24 072	0	-18 298
X.	Rendkívüli bevételek	0		0
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	-24 072	0	-18 298
XII.	Adófizetési kötelezettség	0		180
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	-24 072	0	-18 478
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre	0		0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés	0		0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	-24 072	0	-18 478

Budapest, 2014. március 11.

Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo utca 2/c
Asz.: 23838442-2-41
3


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**2013 . évi
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./4. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./5. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./6. LEKÖTÖTT TARTALÉK
- II./7. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./8. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOROTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉSNEEL
- II./9. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./10. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK
- II./11. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- III./2. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./3. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./4. CASH FLOW
- III./5. AZ IGAZGATÓSÁG, FELÜGYELŐ BIZOTTSÁG TAGJAINAK JÁRANDÓSÁGAI



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo utca 2/c
Asz.: 23838442-2-41
3

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA

Az EQUILOR Alapkezelő Zrt. alapításának időpontja 2012. január 31.
A Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság a Cg. 01-10-047344 cégjegyzékszámmon vette nyilvántartásba.

Székhelye: 1037 Budapest, Montevideo u. 2. C.ép

A társaság TEÁOR szerinti tevékenységi köre:

Főtevékenység:
6630 – Alapkezelés

PSZÁF engedély száma: H-EN-III-1052/2012, dátuma: 2012.július 20.

Részvényesek adatai:

EQUILOR Befektetési Zrt - minősített többségi befolyással rendelkező tag
Székhelye: 1037 Budapest Montevideo u. 2 C.ép
Szavazatainak aránya: 90%

A képviseletre jogosultak:

Képviselet módja: együttes
- Pillár Zsolt
1136 Budapest Balzac u. 43.
- Szigeti Péter
1062 Budapest Andrássy út 92-94

A részvénytársaság működési módja: zártkörű

Részvényfajta: törzsrészvény 1000 db 100.000.- Ft, azaz egyszázezer Ft névértékű részvény.

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján 100.000.000.- Ft.

Közlemény közzétételének módja és helye:
- a Céglőnyben.

I/2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények, és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

1996. évi CXII. törvény a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról („Hpt.”),
2006. évi IV. Törvény a gazdasági társaságokról (GT),

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

2000. évi C. Törvény a számvitelről („Törvény”),

2001. évi XCIII. Törvény a devizakorlátozások megszüntetéséről, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról

2001. évi CXX. tv. a tőkepiacról

1993. évi XCVI. Törvény az Önkéntes Kölesönös Biztosító Pénztárakról

1997. évi LXXXII. Törvény a magánnyugdíjról és a magánnyugdíjpénztárakról

2011. évi CXCI. Törvény a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról

2001. évi CXX. törvény (Tpt.)

216/2000. (XII.11.) Kormányrendelet

2011. évi CXCI. törvény a befektetési alapkezelőről és a kollektív befektetési formákról

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a.) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2013-es üzleti év 2013. 01. 01. – 2013. 12. 31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2014. március 11.

b.) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredmény-kimutatás formátum

A Társaság éves beszámolót készít.

A Társaság az „A” mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában (Összköltség-eljárás „A” változat), a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

c.) Jelentős hibák kimutatása

Jelentős hiba - ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését - az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

d.) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenési leírását az egyedi értékelés elve alapján, a használat várható idejét és várható maradványértéket figyelembe véve kialakított leírási kulcsokkal számítják. Értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napját követő naptól, kivezetéskor, pedig a kivezetés napjáig számolunk el.

Az értékcsökkenési leírás havonta történik.

Az értékcsökkenési leírás alapja az eszköz bekerülési értékének és maradványértékének különbözete (korrigált bruttó érték).

A maradványérték és az éves leírási kulcsok eszközcsoportonként:

Eszközcsoport	Maradványérték (a bekerülési érték %-ban)	Értékcsökkenési leírás a számviteli törvény szerint	Értékcsökkenési leírás a társasági adó törvény szerint
a) Vagyoni értékű jogok	0%	a VÉJ lejáratu idejére	a VÉJ lejáratu idejére

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

		lineárisan, de minimum 15%	lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Cégerérték	0%	20%	20%
d) Kísérleti fejlesztés a.é.	0%	20%	20%
e) Alapítás-átszervezés a.é.	0%	20%	20%
f) Járművek	20%	20%	20%
g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök	0%	33%	33%
h) Műhelybeli és irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok	egyedi meghatározás	14,5%	14,5%
i) Bérelt eszközön végzett beruházás			
• ingatlan	egyedi meghatározás	6%	6%
• ingó	0%	az ingó besorolása szerinti kules	az ingó besorolása szerinti kules
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktiválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kules	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kules	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kules

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

c.) A Társaság nem alkalmazza a piaci értéken történő értékelés, vagy az átértékelés módszerét.

f.) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségeken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti ha az utóbbi alacsonyabb mint a beszerzési ár.

g.) Értékpapírok

A Társaság a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

A 2012 évi állományváltozás 67 131 eFt (diszkontkincstárjegy).

I/ 3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY NYILVÁNOS ADATAI:

Neve: Jákói Balázs
Lakcíme: 1037 Budapest, Menedékház u. 122.
Regisztrálási száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 003239

I/ 4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ ADATAI:

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

A könyvvizsgálatot az Multiservice Kft., székhely: 1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56., regisztrációs száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 002128 végezte.
Könyvvizsgáló által felszámított könyvvizsgálói díj 2013. évben 480.000 Ft + Áfa.

I/5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A tárgyévben a társaság gazdálkodását befolyásoló egyéb jelentősebb esemény nem volt.

I/6. MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

A Társaságnál peres ügyek, vagy egyéb mérlegen kívüli kötelezettségek nem voltak.

I/7. ZÁLOGJOGGAL TERHELT ESZKÖZÖK

Nincsenek.

I/8. ÖT ÉVEN TÚL LEJÁRÓ KÖTELEZETTSÉGEK

Nincsenek.

I/8. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK

A társaságnak nincs környezetvédelmi kötelezettsége és veszélyes hulladéka.

A társaságnak nincs kapcsolt vállalkozással szembeni kötelezettsége és követelése, és tisztségviselőkkel szembeni kötelezettsége.

I/10. A VALUTA ÉS DEVIZATÉTELEK ÉVKÖZI ELSZÁMOLÁSÁNAK MÓDJA

A Társaság az évközi valuta és devizatételeket az MNB által közzétett a gazdasági esemény teljesítésének napjára szóló devizaárfolyamon számítja át forintra.

I/11. A VALUTÁBAN ÉS DEVIZÁBAN FENNÁLLÓ ESZKÖZÖK ÉS KÖTELEZETTSÉGEK ÉV VÉGI ÉRTÉKELÉSE

A Társaság a valutában és devizában fennálló eszközöket és kötelezettségeket az év végi értékelés során az MNB által közzétett a mérleg fordulónapjára szóló devizaárfolyamon értékeli.

A Társaság következő évekre átvitt vesztesége: 17.651 eFt.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2013 . évi

eFt

	Immateriális javak	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg	858			4 154		5 012
Növekedés	1 900			555		2 455
Növekedés (kisértékű)	67			916		983
Csökkenés						0
Záróegyenleg	2 825	0	0	5 625	0	8 450
Értékesökkenés						
Nyitóegyenleg	439			2 081	0	2 520
Növekedés terv szerint	427			1 171		1 598
Növekedés (kisértékű)	67			916		983
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	933	0	0	4 168	0	5 101
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	419	0	0	2 073	0	2 492
Változás	1 473	0	0	-616	0	857
Záróegyenleg	1 892	0	0	1 457	0	3 349

KÖVETELÉSEK

	2013 . évi	
	2012.12.31	2013.12.31
		eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben	0	0
Váltókövetelések	0	0
Egyéb követelések	271	0
Összes követelés	271	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2013 . évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

				eFt
Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**2013 . évi**

cFt

		2012.12.31	2013.12.31
1.	Alapkezelői díj	2 320	5 887
	Vagyonkezelési díj	5 898	8 662
	Sikerdíj	1 452	4 814
	Portfólió kezelési díj	2 409	474
	Szofverdíj	314	0
	Bank kamat	3	0
	Bloomberg díj	0	410
	DKJ kamat		74

Aktív időbeli elhatárolások összesen:**12 396****20 321**

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2013 . évi

eFt

Megnevezés	2012.12.31	Évközi		2013.12.31
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	100 000	0	0	100 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		0	0	0
Tőketartalék		0	0	0
Eredménytartalék			24 072	-24 072
Lekötött tartalék		0	0	0
Értékelési tartalék		0	0	0
Mérleg szerinti eredmény	-24 072	-18 478	-24 072	-18 478
SAJÁT TŐKE	75 928	-18 478	0	57 450

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2013 . évi

	2012.01.31 eFt	2012.12.31 eFt	Eltérés	
			eFt	%
Nem v. korlátozottan forgalomképes eszközök értéke			0	0%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	0%
Összes tőketartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	0%
Visszavás. saját rv., ür. értéke, de min. a névérték			0	0%
Átalakulási vagyonfelért. miatt fizetendő társ. adó			0	0%
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)		0	0	0%
A Számtv. 33.§(2) és 41.§(4) különbözete			0	0%
A tőketart-ból lekötendő tart., ha a tőketart. nem elég			0	0%
A tulajdonosként fizetendő pótbefizetés összege			0	0%
Jogszab. szerint v. önkéntesen lekötött tartalék			0	0%
Összes eredménytartalék terhére lekötött tartalék	0	0	0	0%
Pótbefizetés a veszteségek fedezetére			0	0%
Összesen	0	0	0	0%

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2013 . évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

2012.12.31 2013.12.31

eFt

Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0
Átváltoztatható kötvények		0
Tartozások kötvénykibocsátásból		0
Beruházási és fejlesztési hitelek		0
Egyéb hosszú lejáratú hitelek		0
Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0
Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben		0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		0
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

2012.12.31 2013.12.31

eFt

Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0
Rövid lejáratú hitelek	0	0
Vevőktől kapott előlegek	0	0
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	2 938	4 153
Váltótartozások	0	0
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben:	0	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 111	5 619
Összes rövid lejáratú kötelezettség	6 049	9 772

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2013 . évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL

Tartozik
eFt

Követel
eFt

0 0

Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen: 0
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen: 0

**Hosszú lejáratú kötelezettségek közül átsorolás
rövid lejáratú kötelezettségek közé**

eFt

Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen: 0

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2013 . évi

eFt

	2012.12.31	2013.12.31
Könyvelési díj	89	89
Könyvvizsgálói díj	508	0
Kommunikációs tanácsadás	381	425
Ügyvédi díj	254	191
Egyéb költség	11	0
Üzemeltetési díj	45	43
Telefon forgalmi díj	30	35
Informatikai szaktanácsadás	267	305
Állományi díj	989	1 809
Közüzemi díj	188	140
Bankköltség	14	13

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

2 776

3 050

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2013 . évi

A társasági adó összegének megállapítása

	Ft	kerékítve eFt
Adózás előtti eredmény	-18 297 905 Ft	-18 298
Adózás előtti eredményt csökkentő	2 580 868 Ft	2 581
Adózás előtti eredményt növelő	2 593 528 Ft	2 594
Társasági adó alap	1 803 501 Ft	1 804
Társasági adó	180 350 Ft	0
Adókedvezmények	0 Ft	0
A 2013 . évi adókötelezettség	180 350 Ft	180

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

	b) Ft	b) eFt	a) FT
7.§ (1) a) Elhatárolt veszteségből az adóévben leírt összeg		0	
b) Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz.céltart.felh.miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.		0	
cs) Terven felüli écs. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0	
d) Az adótörvény szerinti ÉCS + kivezetett nyilvántartási érték	2 580 868 Ft	2 581	
dz) A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége. adóévben visszaírt értékvesztés		0	
f) Tárgyévi fejlesztési tartalék (lekötött tartalékba helyezett összeg)		0	0 Ft
g) Kapott osztalék, részesedés (kivéve ellenőrzött külf. társaságtól)		0	
gy) Megszűnés miatt kivezetett részesedés bevétele - 7.§ 10. bekezdés szerinti érték		0	
j) Korábban munkanélküli személy után befizetett tb. járulék		0	
m) Visszavásárolt saját üzletrész, saját részvény bevonásának nyeresége		0	
n) Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékvesztés		0	
q) Tulajdoni részesedésre visszaírt értékvesztés (ha az már el volt számolva növeloként)		0	
r) Jogeros bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék) elengedése miatt		0	
s) Kapott jogdíj bevétel 50%-a		0	0 Ft
u) Adóell., önell. miatti bevételként v. ráfordítás esőkként elszámolt összeg		0	
v) Legalább 50%-ban megvált. munkaképességű munkabére (max minimálbér, 20 fő alatt)		0	
y) Mikro vállalkozás foglalkoztatás növekménye (megelőző évi fogl.létszám legfelj. 5 fő)		0	
z) Kiemelkedően közhasznú szervezet támogatás 50 %-a		0	0 Ft
z) Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 20 %-a		0	0 Ft
zs) Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0	0 Ft
		0	
Összes csökkentő tétel	2 580 868 Ft	2 581	

Az adózás előtti eredményt növelő jogcímek

	b) Ft	b) eFt
8.§ (1) a) Várható köt-re és jövőbeni ktgre képzett céltartalék		0
b) Számviteli tv. szerinti és t.f. és + kivezetett nyilvántartási érték	2 580 868 Ft	2 581
d) Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)	12 660 Ft	13
e) Jogeros bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖE pótlék)		0
gy) Követelésre elszámolt értékvesztés		0
h) Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j) Alultökésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatkgt)		0
p) adóell., önell. miatti ráfordításként v. bevétel esőkként elszámolt összeg		0
r) 7§(1) gy) összegéből a részesedés esőkként elsz. összeg		0
u) 7§(1) zs) összegéből a nem teljesített rész 2-szerese		0
v) Átlagos áll. Létszám előző adóévhez viszonyított esőkként		0
Összes növelő tétel	2 593 528 Ft	2 594

Az adókedvezmények részletezése

		0
	0 Ft	0

Éves feltöltés (előleggel együtt)

% -os arány

adó bírság

Még fizetendő adó

#ZÉRÓOSZTÓ!

#ZÉRÓOSZTÓ!

180 350 Ft

JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA

2013 . évi

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	87 368 252
Egyéb bevétel	9 924
Pénzügyi műveletek bevételei	2 796 859
Rendkívüli bevételek	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	90 175 035
Nyereség minimum	1 803 501
Adózás előtti eredmény:	-18 297 905
Társasági adó alapja:	-18 285 245
Fizetendő társasági adó alapja:	1 803 501

Minimumadó korrekciók

6.§	Ft
(8) b) A jogelőd tagjánál, részvényesénél - a kedvezményezett átalakulással létrejött adózóban szerzett részesedés bekerülési értékeként - az adóévben elszámolt bevétel	
(8) c) Az átruházó társaságnál kedvezményezett eszközátruházás esetén az önálló szervezeti egységének átruházása alapján az adóévben elszámolt bevétel	
(8) d) A megszerzett társaság tagjánál, részvényesénél a kedvezményezett részesedéscsere alapján kivezetett részesedésre az adóévben elszámolt árfolyamnyereség.	
(9) a) 1. Kedvezményezett átalakulás esetén a jogelőd tagjánál, részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke kivezetéseként az adóévben bármely	
(9) a) 2. Kedvezményezett részesedéscsere esetén a megszerzett társaság tagjánál részvényesénél az általa csökkentő tételként figyelembe vett összegből a megszerzett részesedés bekerülési értéke csökkentéseként, könyv szerinti értéke	
(9) b) Kedvezményezett eszközátruházás esetén az átvevő társaságnál, az átruházónál az összes bevétel csökkentéseként figyelembe vett összegből az átvett tárgyi eszközökre és immateriális javakra a számviteli előírás alapján elszámolt	

AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELÉNEK ÖSSZETÉTELE

2013 . évi

eFt

Tevékenységenkénti összetétel	2012.12.31	2013.12.31
Alapkezelési díj	3 898	57 801
Portfóliókezelési díj	7 416	3 164
Vagyonkezelési díj	6 875	21 500
Sikerdíj	1 451	4 903
Keler díj továbbszámlázás	1 437	0

Értékesítés nettó árbevétele összesen: **21 077** **87 368**
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Földrajzi területenkénti összetétel	2012.12.31	2013.12.31
belföldi terület	3 898	57 801
belföldi terület	7 416	3 164
belföldi terület	6 875	21 500
belföldi terület	1 451	4 903
belföldi terület	1 437	0

1. export terület
2. export terület
3. export terület
4. export terület

Értékesítés nettó árbevétele összesen: **21 077** **87 368**
Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2013 . évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma		28 263	28 263
Személyesen közreműködő tagok kivétje			0
Tiszteletdíjak			0
Megbízási díjak		1 200	1 200
Bérekösszeg összesen	0	29 463	29 463
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			2 452
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			94
Természetbeni juttatás adója			541
Szerzői jogdíj			
Reprezentáció			293
Napidíjak			
Betegszabadság, táppénz			0
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			3 380
Bérfelrakások			
Szociális hozzájárulási adó			7 903
Egészségügyi hozzájárulás			535
Szakképzési hozzájárulás			439
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérfelrakás			
Bérfelrakások összesen	0	0	8 877
Mindösszesen	0	29 463	41 720
Átlagos állományi létszám fő			7

A társaság ügyvezetője:

1.

Név: Pillár Zsolt

Lakcíme: 1136 Budapest Balzac u. 43.

Anyja neve: György Ágnes

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

2013 . évi

	eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs
Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek	
Opciós ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2013 . évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%	érték eFt-ban	%
A. Vagyonstruktúra		2012		2013	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	2 073	2,4%	1 457	2,1%
		84 753		70 272	
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	419	16,8%	1 892	56,5%
		2 492		3 349	
3. Részeseledések aránya	$\frac{\text{részeseledések}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0	0,0%	0	0,0%
		2 492		3 349	
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	69 865	82,4%	46 603	66,3%
		84 753		70 272	
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	2 463	3,5%	4	0,0%
		69 865		46 603	
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0	0,0%	0	0,0%
		69 865		46 603	
B. Tőkestruktúra					
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	75 928	89,6%	57 450	81,8%
		84 753		70 272	
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	8 825	10,4%	12 822	18,2%
		84 753		70 272	
C. Jövedelmezőségi mutatók					
7. Bevételearányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-24 072	-114,2%	-18 298	-20,9%
		21 077		87 368	
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-24 072	-28,4%	-18 298	-26,0%
		84 753		70 272	
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózás előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-24 072	-31,7%	-18 298	-31,9%
		75 928		57 450	
D. Egyéb mutatók					
10. Vagyon fedezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	75 928	3046,9%	57 450	1715,4%
		2 492		3 349	
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	69 865	1155,0%	46 603	476,9%
		6 049		9 772	

Jelentősebb változások magyarázata:

CASH FLOW

2013 . évi

		2012.12.31	2013.12.31
01.	Adózás előtti eredmény + -	-24 072	-18 298
02.	Elszámolt amortizáció +	2 520	2 581
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -	0	0
04.	Céltartalékok állomány változása + -	0	0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -	2 938	1 215
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -	3 111	2 508
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -	2 776	274
09.	Készletek állományváltozása - +	0	0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +	0	0
11.	Egyéb követelések állományváltozása - +	-271	271
12.	Értékpapírok állományváltozása - +	-67 131	20 532
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +	-12 396	-7 924
14.	Fizetett, fizetendő adó -	0	-180
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -	0	0
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	-92 525	979
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -	-5 012	-3 438
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +		
18.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -		
19.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +		
20.	Kapott osztalék +	0	0
II.	Befektetési cash flow (16.-20. sorok)	-5 012	-3 438
21.	Jegyzett tőke emelés bevétele +	100 000	0
22.	Kötvénykibocsátás bevétele +		
23.	Hitel és kölcsön felvétele +		
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománycsökkenése +		
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
26.	Jegyzett tőke leszállítása -	0	0
27.	Kötvény visszafizetése -		
28.	Hitel és kölcsön törlesztése -		
29.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állománynövekedése -		
30.	Véglegesen átadott pénzeszköz -		
31.	Alapítókkal szembeni ill. egyéb kötelezettségek változása +-	0	0
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	100 000	0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	2 463	-2 459

Budapest, 2014. március 11

Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo utca-2/c
Asz.: 23838442-2-41
3



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

**Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjainak az 2012.
üzleti év utáni járandóságai**

Megnevezés	Járandóságban részesültek (fő)	Járandóság összege (ezer Ft)
Üzemi Tanács		
Igazgatóság	3	18313
Felügyelő Bizottság		
Összesen :	3	18 313

2013 év folyamán folyósított előlegek, kölcsönök, vállalt garanciák nem voltak.