



AUDIT-LINE

KÖNYVELŐ és KÖNYVVIZSGÁLÓ KFT.

Cégjegyzék szám: 01-09-661579
1107 BUDAPEST, BALKÁN U. 12. Fsz. 1.
Telefon: 263-2903 E-mail: info@auditline.hu

Iktatószám: AL1869-01/2013

Könyvvizsgálói jelentés

az

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

2012. évi
éves beszámolójának felülvizsgálatáról

**AUDIT-LINE KFT.
BUDAPEST**

Vizsgálatot végezte:

AUDIT - LINE Könyvelő és könyvvizsgáló Kft.

1107. Budapest Balkán u. 12. fszt. 1.

Nyilvántartási szám: 000030

Telefon: 263 - 29 - 03

06 - 20 - 93 - 34 - 304

E-mail: eszenyiagi@auditline.hu

Eszenyiné Fekete Ágnes

Kamarai tag, Könyvvizsgáló

bejegyzési szám: 003172

Készült: 2013. április 29.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az EQUILOR Alapkezelő Zrt.
(1037 Budapest, Montevideo u 2. C. ép.)
tulajdonosa részére a
2012. üzleti évről készített éves beszámolóról

Elvégeztük az EQUILOR Alapkezelő Zrt. mellékelt 2012. üzleti évre összeállított éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben

az eszközök és források egyező végösszege	84.753 e Ft
a mérleg szerinti eredmény	- 24.072 e Ft

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 Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a vállalkozás 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2012. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről valamint az ezen időponttal végződő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

Egyéb jelentéstételi kötelezettség: Az üzleti jelentésről készült jelentés

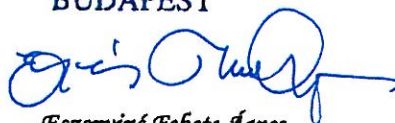
Elvégeztük az EQUILOR Alapkezelő Zrt. mellékelt 2012. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

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 Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2012. évi üzleti jelentése az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2012. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2013. április 29.

AUDIT-LINE KFT.
BUDAPEST



Eszenyiné Fekete Ágnes

Kamarai tag, könyvvizsgáló

MKVK bejegyzési szám: 0 0 3 1 7 2

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Eszenyiné Fekete Ágnes
Kamarai tag, könyvvizsgáló részére

Ezt a teljességi nyilatkozatot az EQUILOR Alapkezelő Zrt. (1037 Budapest, Montevideo u 2. C. ép.) 2012.12.31-i fordulónapra elkészített, 2012. üzleti évről készített éves beszámoló vizsgálatával (a mérleg, az eredménykimutatás, és a kiegészítő melléklet) kapcsolatban adjuk Önöknek. A vizsgálatuk célja véleményt nyilvánítani arról, hogy az elkészített éves beszámoló megbízható és valós képet mutat-e az EQUILOR Alapkezelő Zrt. 2012.12.31-i pénzügyi helyzetéről, eredményéről, a 2000. évi C. számú Számvitelről szóló törvénnyel összhangban.

Elismerjük felelősségünket az éves beszámoló valós bemutatásáért (a vonatkozó beszámoló-készítési elvekkel) összhangban.

Elvégezve mindazt az információkérést, amelyet szükségesnek tartottunk a nyilatkozatunk megadásához legjobb tudomásunk és meggyőződésünk szerint megerősítjük az alábbiakat:

Éves beszámoló

1. Tisztában vagyunk azzal, hogy a könyvvizsgálatot azzal az alap feltételezéssel végzik, hogy a vezetés és az irányítással megbízott személyek elismerték és értik, hogy felelősséggel tartoznak a éves beszámolóknak a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvekkel összhangban történő elkészítéséért, beleértve, ahol releváns, azok valós bemutatását.
2. Felelősségünk az olyan belső kontroll kialakítása és működtetése, amelyet a vezetés és az irányítással megbízott személyek szükségesnek határoznak meg ahhoz, hogy lehetővé tegye olyan pénzügyi kimutatások készítését, amelyek nem tartalmaznak akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást.
3. Teljesítettük a könyvvizsgálati megbízási szerződésben rögzített kötelezettségeinket, amelynek megfelelően a mi felelősségünk volt a pénzügyi kimutatások Számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítése és bemutatása, valamint meggyőződésünk, hogy a pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a cég vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről.
4. A számviteli becslések készítése során, beleértve a valós értéken értékelteket, az általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
5. A kapcsolt felek közötti viszonyok és ügyletek elszámolása és közzététele a Számviteli törvénnyel összhangban történt.
6. Elvégeztünk minden olyan módosítást, amely a mérleg fordulónapja utáni időszakban történt események miatt a pénzügyi kimutatások tekintetében kiigazítást igényelt.
7. A tulajdonosok, vezetés ellenőrzési rendszere révén megfelelően kezeli a csalás, hamisítás kockázatát.
8. Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná a cégünk pénzügyi helyzetét.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - o valamennyi információt, például nyilvántartásokat és dokumentumokat, valamint egyéb anyagokat, amelyek relevánsak a pénzügyi kimutatások elkészítése és bemutatása szempontjából
 - o a további információkat, amelyeket kértek tőlünk, valamint
 - o a korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő személyekhez.
2. Valamennyi ügylet rögzítése megtörtént a számviteli nyilvántartásokban, és azokat a pénzügyi kimutatások tükrözik.
3. Közöltük Önökkel, hogy megítélésünk szerint mekkora annak kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak.
4. Közöltük Önökkel a Társaságot érintő, az alábbiakban felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
 - o vezetés
 - o a belső ellenőrzésben fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - o mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
5. Közöltünk Önökkel minden információt bármely, a Társaság pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állításról.
6. Közöltünk Önökkel minden ismert törvényi és szabályozási meg nem felelést vagy vélt meg nem felelést, amelynek hatásait figyelembe kell venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
7. Közöltük Önökkel, hogy melyek a Társaság kapcsolt felei, valamint mindazokat a kapcsolt felek közti viszonyokat és ügyleteket, amelyekről tudomásunk van.
8. Valamennyi gazdasági eseményt bizonylatokkal alátámasztva lekönyveltünk, semmit sem titkoltunk el, és az adatokat nem manipuláltuk.

Budapest, 2013. április 29.

Equilor Alapkezelő Zrt.

H-1037 Budapest

Montevideo u. 2/c

Asz.: 23838442-1-41

2.



Pillár Zsolt és Szigeti Péter

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

Igazgatósági tagok

FELELŐS SZÁMVITELI VEZETŐ NYILATKOZATA

Alulírott, mint az EQUILOR ALAPKEZELŐ Zrt. (1037 Budapest, Montevideo u 2. C. ép. cégjegyzékszám:01-10-047344, adószám: 23838442-2-41) könyvelését irányító társaság képviselője kijelentem, hogy a társaságunk végezte 2012. évben a Zrt. könyvelését. Az általunk végzett könyvelés alapján került összeállításra a főkönyvi kivonat, és ennek alapján a mérleg, és eredménykimutatás, amelyet auditálásra az eljáró könyvvizsgálónak átadtunk.

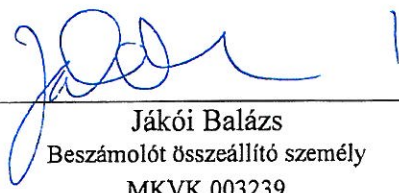
Munkánk során a Gazdasági Társaság számviteli rendét és ehhez kapcsolódó ügyvitelt úgy szerveztük meg, hogy eleget tettünk a hatályos Számviteli törvény általános előírásainak, rendelkezéseinek, az Általános számviteli irányelveknek és a társaság belső szabályzatában foglalt rendelkezéseknek.

A Gazdasági Társaság által kibocsátott számlák zárt számsorban, valamennyi a számvitelhez leadott gazdasági eseményt dokumentáló okmány alapján készült.

A Gazdasági Társaság költségei és ráfordításai között a tevékenységgel kapcsolatos közvetlen és közvetett kiadások szerepelnek, nem teljesítményeinkkel összefüggő költségelszámolás nem történt.

A Gazdasági Társaság könyvvezetési rendje, valamint ehhez kapcsolódó analitikus nyilvántartásokat úgy szerveztük meg, hogy azokból az adótörvények által előírt adatszolgáltatási kötelezettségek dokumentációs adatai megállapíthatók legyenek, analitikus nyilvántartásokkal követhetők, ellenőrizhetők és teljes körűek legyenek.

Budapest, 2013. április 29.


Jákói Balázs
Beszámolót összeállító személy
MKVK 003239

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	1	4	3	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

céggjegyzékszám

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

A vállalkozás megnevezése

1037. Budapest Montevideo u. 2/C. épület

A vállalkozás címe

2012

ÉVES BESZÁMOLÓ

A Társaság 2012. éves mérlegének aktív és passzív egyező végösszege:

84 753 eFt

A Társaság 2012. évi mérleg szerinti eredménye:

-24 072 eFt

Kelt: 2013. április 29.

Pillár Zsolt és Szigeti Péter

Vállalkozás vezetője

**AUDIT-LINE KFT.
BUDAPEST**



Eszenyi Fekete Ágnes

Kamarai tag, könyvvizsgáló

kamarai tagsági szám: 003172

Audit-Line

Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft.

Kamarai nyilvántartási szám: 0 0 0 3 0

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 1 4 3 1

céginformációs szám

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

A vállalkozás megnevezése

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2012.12.31

Tétel szám	A tétel megnevezése	2012.02.01	2012
a	b	c	c
01,	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)	0	2 492
02,	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03-09. sorok)	0	419
03,	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
04,	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
05,	3. Vagyoni értékű jogok		0
06,	4. Szellemi termékek		419
07,	5. Üzleti vagy cégérték		
08,	6. Immateriális javakra adott előlegek		
09,	7. Immateriális javak érték helyesbítése		
10,	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11-17. sorok)	0	2 073
11,	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		0
12,	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		0
13,	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		2 073
14,	4. Tenyészállatok		0
15,	5. Beruházások, felújítások		0
16,	6. Beruházásokra adott előlegek		
17,	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18,	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19-26. sorok)	0	0
19,	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20,	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21,	3. Egyéb tartós részesedés		
22,	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23,	5. Egyéb tartósan adott kölcsön		
24,	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
25,	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
26,	7. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
27,	B. Forgóeszközök (28.+35.+43.+49. sor)	0	69 865
28,	I. KÉSZLETEK (29-34. sorok)	0	0
29,	1. Anyagok		
30,	2. Beféjezetlen termelés és félkész termékek		
31,	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok		
32,	4. Késztermékek		
33,	5. Áruk		
34,	6. Készletre adott előlegek		
35,	II. KÖVETELÉSEK (36-48. sorok)	0	271
36,	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
37,	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		0
38,	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		0
39,	4. Váltókövetelések		
40,	5. Egyéb követelések		271
41,	6. Követelések értékelési különbözete		
42,	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
43,	III. ÉRTÉKPAPIROK (44-48. sorok)	0	67 131
44,	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
45,	2. Egyéb részesedés		
46,	3. Saját részvények, saját üzletrészek		
47,	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		67 131
48,	5. Értékpapírok értékelési különbözete		
49,	IV. PÉNZESZKÖZÖK (50-51. sorok)	0	2 463
50,	1. Pénztár, csekkek		0
51,	2. Bankbetétek		2 463
52,	C. Aktív időbeli elhatárolások (53-55. sorok)	0	12 396
53,	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolás		12 082
54,	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		314
55,	3. Halasztott ráfordítások		
56,	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+27.+52. sor)	0	84 753

Kelt: 2013. április 29.

Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo u. 2/c
Asz.: 23838442-1-41
2.


Pillár Zsolt és Szigeti Péter



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 1 4 3 1

céggjegyzékszám

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

A vállalkozás megnevezése

MÉRLEG Források (passzívák)

2012.12.31

Tétel szám	A tétel megnevezése	2012.02.01	2012
a	b	c	c
57,	D. Saját tőke (57-67. sorok)	0	75 928
58,	I. JEGYZETT TŐKE		100 000
59,	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken		
60,	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
61,	III. TÖKETARTALÉK		
62,	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		0
63,	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		0
64,	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
65,	1. Érték helyesbítés értékelési tartalékra		
66,	2. Valós értékelés értékelésitartalékra		
67,	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		-24 072
68,	E. Céltartalékok (69-71. sorok)	0	0
69,	1. Céltartalék várható kötelezettségekre		
70,	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
71,	3. Egyéb céltartalék		
72,	F. Kötelezettségek (73. + 77. +86. sor)	0	6 049
73,	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (74.-76.. sorok)	0	0
74,	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
75,	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással sz		
76,	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
77,	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (78-85. sorok)	0	0
78,	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
79,	2. Átváltoztatható kötvények		
80,	3. Tartozások kötvény kibocsátásból		
81,	4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
82,	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
83,	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
84,	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk sz		
85,	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
86,	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (87-97. sorok)	0	6 049
87,	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
88,	- ebből átváltoztatható kötvények		
89,	2. Rövid lejáratú hitelek		
90,	3. Vevőtől kapott előlegek		
91,	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		2 938
93,	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		0
94,	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszban lévő vállalk szemben		0
95,	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		3 111
96,	9. Kötelezettségek értékelési különbözete		
97,	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
98,	G. Passzív időbeli elhatárolások (99-101. sorok)	0	2 776
99,	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		0
100,	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		2 776
101,	3. Halasztott bevételek		
102,	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (57.+ 68.+ 72.+ 98. sor)	0	84 753

Kelt: 2013. április 29.


Pillár Zsolt és Szigeti Péter

Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo u. 2/c
Asz.: 23838442-1-41
2.



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 1 4 3 1

céggjegyszám

EQUILOR Alapkezelő Zrt.
"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

2012.12.31

Tétel szám	A tétel megnevezése	2012.02.01	2012
a	b	c	e
01,	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		21 077
02,	Export értékesítés nettó árbevétele		0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0	21 077
03,	Saját termelésű készletek állományváltozása		
04,	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+ 04.)	0	0
III.	Egyéb bevételek		0
	ebből: visszairt értékvesztés		
05,	Anyagköltség		3 535
06,	Igénybe vett szolgáltatások értéke		15 322
07,	Egyéb szolgáltatások értéke		2 344
08,	Eladott áruk beszerzési értéke		0
09,	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		1 463
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	0	22 664
10,	Béreköltség		17 200
11,	Személyi jellegű egyéb kifizetések		1 353
12,	Béjárulékok		5 061
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	0	23 614
VI.	Értécsökkenési leírás		2 520
VII.	Egyéb ráfordítások		772
	ebből: értékvesztés		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	-28 493
13,	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott		
14,	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott		
15,	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		0
	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott		
16,	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		1 038
	ebből: Kapcsolt vállalkozástól kapott		
17,	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		3 383
	ebből: értékelési különbözet		
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+ 14. + 15. + 16. + 17.)	0	4 421
18,	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
	ebből: Kapcsolt vállalkozás felé		
19,	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	ebből: Kapcsolt vállalkozásnak adott		
20,	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
21,	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
	ebből: értékelési különbözet		
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	4 421
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+A.+B.)	0	-24 072
X.	Rendkívüli bevételek		
XI.	Rendkívüli ráfordítások		
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI.)	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C.+D.)	0	-24 072
XII.	Adófizetési kötelezettség		0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+E.-XII.)	0	-24 072
21,	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre		
22,	Fizetett (jövőhagyott) osztalék és részesedés		
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (+F.+21.-22.)	0	-24 072

Keltezés: 2013. április 29.


Pillár Zsolt és Szigei Péter
Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo u. 2/c
Asz.: 23838442-1-41
2.



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 vállalkozás megnevezése

1037 Budapest Montevideo u. 2. C ép

a vállalkozás címe, telefonszáma

2012 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2013. április 29.

P.H.

Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo u. 2/c
Asz.: 23838442-1-41

2.

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

2012 . évi

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012.01.31	Előző év(ek) módosításai	2012.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.-10.-18. sor)	0	0	2 492
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)	0	0	419
03.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke			0
04.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			0
05.	Vagyoni értékű jogok			0
06.	Szellemi termékek			419
07.	Üzleti vagy cégérték			0
08.	Immateriális javakra adott előlegek			0
09.	Immateriális javak értékhelyesbítése			0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	0	0	2 073
11.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			0
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek			0
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			2 073
14.	Tenyészállatok			0
15.	Beruházások, felújítások			0
16.	Beruházásokra adott előlegek			0
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
18.	III BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-25. sorok)	0	0	0
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			0
21.	Egyéb tartós részesedés			0
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési visz.-ban álló vállalk.-nak			0
23.	Egyéb tartósan adott kölcsön			0
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			0
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			0
26.	B. Forgóeszközök (27.-34.+40.+45. sor)	0	0	69 865
27.	I. KÉSZLETEK (28.-33. sorok)	0	0	0
28.	Anyagok			0
29.	Befejezetlen termelés és félkész termékek			0
30.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			0
31.	Késztermékek			0
32.	Áruk			0
33.	Készletekre adott előlegek			0
34.	II. KÖVETELÉSEK (35.-39. sorok)	0	0	271
35.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			0
36.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			0
37.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.al szemben			0
38.	Váltókövetelések			0
39.	Egyéb követelések			271
40.	III ÉRTÉKPAPÍROK (41.-44. sorok)	0	0	67 131
41.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			0
42.	Egyéb részesedés			0
43.	Saját részvények, saját üzletrészek			0
44.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			67 131
45.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (46.-47. sorok)	0	0	2 463
46.	Pénztár, eszközök			0
47.	Bankbetétek			2 463
48.	C. Aktív időbeli elhatárolások (49.-51. sorok)	0	0	12 396
49.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása			12 082
50.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			314
51.	Halasztott ráfordítások			0
52.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01.+26.-48. sor)	0	0	84 753

Budapest, 2013. április 29.

P.H.

a vállalkozás vezetője

(képviselője)
Equilor Alapkezelő Zrt.
H-1037 Budapest
Montevideo u. 2/c
Asz.: 23838442-1-41
2.

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

2012 . évi

MÉRLEG Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012.01.31	Előző év(ek) módosításai	2012.12.31
a	b	c	d	e
53.	D. Saját tőke (54.-61. sor)	0	0	75 928
54.	I. JEGYZETT TŐKE			100 000
55.	ebből visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértékben			0
56.	II. JEGYZETT, DE MEG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			0
57.	III TÖKETARTALÉK			0
58.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK			0
59.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			0
60.	VI ÉRTÉKELESI TARTALÉK			0
61.	VII MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY			-24 072
62.	E. Céltartalékok (63.-65. sorok)	0	0	0
63.	1. Céltartalékok a várható kötelezettségekre			0
64.	2. Céltartalékok a jövőbeni költségekre			0
65.	3. Egyéb céltartalék			0
66.	F. Kötelezettségek (67.-71.-80. sor)	0	0	6 049
67.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (68.-70. sorok)	0	0	0
68.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
69.	Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
70.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			0
71.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (72.-79. sorok)	0	0	0
72.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			0
73.	Átváltoztatható kötvények			0
74.	Tartozások kötvénykibocsátásból			0
75.	Beruházási és fejlesztési hitelek			0
76.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			0
77.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
78.	Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
79.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			0
80.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (81.-89. sorok)	0	0	6 049
81.	Rövid lejáratú kölcsönök			0
82.	ebből: az átváltoztatható kötvények			0
83.	Rövid lejáratú hitelek			0
84.	Vevőktől kapott előlegek			0
85.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)			2 938
86.	Váltótartozások			0
87.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			0
88.	Rövid lejáratú köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szemben			0
89.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek			3 111
90.	G. Passzív időbeli elhatárolások (91.-93. sorok)	0	0	2 776
91.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			0
92.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			2 776
93.	Halasztott bevételek			0
94.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN(53.+62.+66.+90.sor)	0	0	84 753

Budapest, 2013. április 29.

P.H.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)
Equilor Alapkezelő Zrt.
 H-1037 Budapest
 Montevideo u. 2/c
 Asz.: 23838442-1-41
 2.

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

2012 . évi


"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2012.01.31	Előző év(ek) módosításai	2012.02.01- 2012.12.31
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele			21 077
02.	Export értékesítés nettó árbevétele			0
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)	0	0	21 077
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása			0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek			0
	ebből: visszairt értékvesztés			0
05.	Anyagköltség			3 535
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke			15 322
07.	Egyéb szolgáltatások értéke			2 344
08.	Eladott áruk beszerzési értéke			0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			1 463
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)	0	0	22 664
10.	Béreköltség			17 200
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetés			1 353
12.	Bérbírálatok			5 061
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)	0	0	23 614
VI.	Értékesítői leírás			2 520
VII.	Egyéb ráfordítások			772
	ebből: értékvesztés			0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I-II-III-IV-V-VI-VII)	0	0	-28 493
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			0
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek			1 038
	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			3 383
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)	0	0	4 421
18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			0
20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			0
21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.)	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	4 421
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)	0	0	-24 072
X.	Rendkívüli bevételek			0
XI.	Rendkívüli ráfordítások			0
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)	0	0	0
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)	0	0	-24 072
XII.	Adófizetési kötelezettség			0
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)	0	0	-24 072
22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			0
23.	Jóváhagyott osztalék és részesedés			0
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F.+22.-23.)	0	0	-24 072

Budapest, 2013. április 29.

P.H.


 vállalkozás vezetője
Equilor Alapkezelő Zrt.
 H-1037 Budapest
 Montevideo u. 2/c
 Asz.: 23838442-1-41
 2.

**2012 . 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 ÁTCSOPORTOSÍTÁS 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 u. 2/c
Asz.: 23838442-1-41
2.

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 Andrásy 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:

2006. évi IV. Törvény a gazdasági társaságokról
2000. évi C. Törvény a számvitelről

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

2001. évi CXX. törvény (Tpt.)

216/2000. (XII.11.) Kormány rendelet

2011. évi CXCVIII. 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 2012-es üzleti év 2012. 02. 01. – 2012. 12. 31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2013. március 31.

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 lejárat idejére lineárisan, de minimum 15%	a VÉJ lejárat idejére lineárisan, de minimum 15%
b) Szellemi termékek	0%	33%	33%
c) Céggérték	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	0%	33%	33%

EQUILOR Alapkezelő Zrt.

irodatechnikai eszközök			
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 kulcs	az ingó besorolása szerinti kulcs
j) 0-ra írt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb ráaktíválás	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs	az eszköz a)-i) pontbeli besorolása szerinti kulcs

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.

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

f.) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségken, 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:

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

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

A könyvvizsgálatot az AUDIT-LINE Könyvelő és Könyvvizsgáló Kft., székhely: 1107 Budapest, Balkán u. 12., regisztrációs száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 000030 végezte.
 Könyvvizsgáló által felszámított könyvvizsgálói díj 2012. évben 400.000 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: 24.072 eFt.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK

2012 . évi

eFt

	Immateriális javak	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Műszaki berendezések, gépek, járművek	Egyéb berendezések, felsz., járművek	Beruházások, felújítások	Összesen
Bruttó érték						
Nyitóegyenleg						0
Növekedés	556			2 624		3 180
Növekedés (kisértékű)	302			1 530		1 832
Csökkenés						0
Záróegyenleg	858	0	0	4 154	0	5 012
Értéksökkenés						
Nyitóegyenleg					0	0
Növekedés terv szerint	137			551		688
Növekedés (kisértékű)	302			1 530		1 832
Növekedés terven felüli						0
Csökkenés kivezetés miatt						0
Csökkenés visszairás						0
Záróegyenleg	439	0	0	2 081	0	2 520
Nettó érték						
Nyitóegyenleg	0	0	0	0	0	0
Változás	419	0	0	2 073	0	2 492
Záróegyenleg	419	0	0	2 073	0	2 492

KÖVETELÉSEK

	2012 . évi	
	2012.01.31	2012.12.31
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	0	271
Összes követelés	0	271

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

KÉTES KINTLÉVŐSÉGEK UTÁN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

2012 . évi

Számvitelben elszámolt értékvesztés

Tárgyévben és a korábbi években nem került elszámolásra

Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	eFt
				0
				0
				0
				0

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2012 . évi

eFt

	2012.01.31	2012.12.31
1. Alapkezelői díj	0	2 320
Vagyonkezelési díj		5 898
Sikerdíj		1 452
Portfólió kezelési díj		2 409
Szofverdíj		314
Bank kamat		3

Aktív időbeli elhatárolások összesen:

0

12 396

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2012 . évi

eFt

Megnevezés	2012.01.31	Évközi		2012.12.31
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke		100 000	0	100 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke		0	0	0
Tőketartalék		0	0	0
Eredménytartalék			0	0
Lekötött tartalék		0	0	0
Értékelési tartalék		0	0	0
Mérleg szerinti eredmény		-24 072	0	-24 072
SAJÁT TŐKE	0	75 928	0	75 928

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

LEKÖTÖTT TARTALÉK

2012 . 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 vagyonszert. miatt fizetendő társ. adó			0	0%
Alap.-átszerv. és kísérleti fejl. akt. értéke (nettó)		0	0	0%
A Számv. 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:

2012 . évi

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

2012.01.31 2012.12.31

		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

2012.01.31 2012.12.31

		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)	0	2 938
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	0	3 111
Összes rövid lejáratú kötelezettség	0	6 049

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

2012 . évi

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS A MÉRLEGKÉSZÍTÉS NÉL

	Tartozik eFt	Követel eFt
Önkéntes nyugdíjpénztár	11 985	
Költségelszámolás	14 000	

	25 985	0
Átcsoportosítás az egyéb követelések közé összesen:		25 985
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

2012 . évi

eFt

	2012.01.31	2012.12.31
Könyvelési díj		89
Könyvvizsgálói díj		508
Kommunikációs tanácsadás 2012/12		381
Ügyvédi díj 2012/12		254
Egyéb költség		11
Üzemeltetési díj Minolta 2012/12		45
Telefon forgalmi díj 2012/12		30
Informatikai szaktanácsadás 2012/12		267
Állományi díj 2012		989
Közüzemi díj 2012/12		188
Bankköltség		14

Passzív időbeli elhatárolások összesen:

0

2 776

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

2012 . évi

A társasági adó összegének megállapítása	Ft	kerekítve eFt
Adózás előtti eredmény	-24 071 918 Ft	-24 072
Adózás előtti eredményt csökkentő	2 520 402 Ft	2 520
Adózás előtti eredményt növelő	2 520 402 Ft	2 520
Társasági adó alap	0 Ft	0
Társasági adó	0 Ft	0
Adókedvezmények	0 Ft	0
A 2012 . évi adókötelezettség	0 Ft	0

Az adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek

	b) Ft	b) eFt	a) Ft
7.§ (1) a) Elhatárolt veszteségből az adóévben leirt összeg		0	
b) Várható köt-re és jövőbeni ktgre képz. céltart. felh. miatt az adóévben bev-ként elsz.össz.		0	
cs) Terven felüli és. adóévben visszaírt összege (kivéve 1.sz. mell. 10.)		0	
d) Az adó törvény szerinti FCS - kivezetett nyilvántartási érték	2 520 402 Ft	2 520	
dz) A bejelentett részesedés ért. adóévi árf.nyeresége, adóévben visszaírt értékesítés		0	
f) Targyévi 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. járuléka		0	
m) Visszavásárolt saját üzletrész, saját részvény bevonásának nyeresége		0	
n) Behajthatatlan köv.(BH), korábbi BH-ra befolyt összeg, visszaírt értékesítés		0	
q) Tulajdoni részesedésre visszaírt értékesítés (ha az már el volt számolva növelőként)		0	
r) Jogeros bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖI. 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 fo 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
zs) Közhasznú, kiemelkedően közhasznú szervezet tartós adomány 20 %-a		0	0 Ft
zs) Kis- és középvállalkozás adóévi beruházási érték (korlátozásokkal)		0	
Összes csökkentő tétel	2 520 402 Ft	2 520	

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	2 520 402 Ft	2 520
d) Nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költség (3. sz. melléklet)		0
e) Jogeros bírság, ART. és TB jogkövetkezmény (kivéve ÖI. pótlék)		0
gy) Követelésre elszámolt értékesítés		0
h) Behajthatatlan követelésnek nem minősülő elengedett követelés		0
j) Alultökésítettség miatt (saját tőke 3*át megh. köt-re jutó kamatktg)		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	2 520 402 Ft	2 520

Az adókedvezmények részletezése

	0 Ft	0
	0 Ft	0

Éves feltöltés (előleggel együtt)

% -os arány

adóbírság

Adótűlfizetés

#ZÉRÓOSZTÓ!

#ZÉRÓOSZTÓ!

0 Ft

JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA

2012 . évi

Megnevezés	Összeg Ft
Értékesítés nettó árbevétele	21 076 625
Egyéb bevétel	0
Pénzügyi műveletek bevételei	4 421 312
Rendkívüli bevételek	0
Eladott áruk beszerzési értéke	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 462 823
Korrekciók	0
Korrigált összes bevétel	24 035 114
Nyereség minimum	480 702
Adózás előtti eredmény:	-24 071 918
Társasági adó alapja:	-24 071 918
Fizetendő társasági adó alapja:	0

Minimumadó korrekciók

6.§	Ft
(8) b) A jogelőd tagjánál, részvényesénél - a kedvezményezett átalakulással létrejött adózásban 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 részesedésére 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 átvető 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

2012 . évi

eFt

Tevékenységenkénti összetétel	2012.01.31	2012.12.31
Alapkezelési díj		3 898
Portfóliókezelési díj		7 416
Vagyonkezelési díj		6 875
Sikerdíj		1 451
Kelér díj továbbszámlázás		1 437

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 21 077

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

Földrajzi területenkénti összetétel	2012.01.31	2012.12.31
belföldi terület		3 898
belföldi terület		7 416
belföldi terület		6 875
belföldi terület		1 451
belföldi terület		1 437

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

Értékesítés nettó árbevétele összesen: 0 21 077

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

2012 . évi

Megnevezés	Fizikai eFt	Szellemi eFt	Összesen
			eFt
Munkavállalók bére, prémiuma, jutalma		16 701	16 701
Személyesen közreműködő tagok kivétje			0
Tiszteletdíjak			0
Megbízási díjak		499	499
Béreköltség összesen	0	17 200	17 200
Személyi jellegű egyéb kifizetések			
Adóköteles természetbeni juttatás			999
Nem adóköteles személyi jellegű kifizetés			
Természetbeni juttatás adója			216
Szerzői jogdíj			
Reprezentáció			129
Napidíjak			
Betegszabadság, táppénz			9
Személyi jellegű egyéb kifizetések összesen			1 353
Bérf járulékok			
Szociális hozzájárulási adó			4 633
Egészségügyi hozzájárulás			171
Szakképzési hozzájárulás			257
Rehabilitációs hozzájárulás			0
Egyéb bérf járulék			
Bérf járulékok összesen	0	0	5 061
Mindösszesen	0	17 200	23 614
Átlagos állományi létszám fő			3

A társaság ügyvezetője:

1.

Név: Pillár Zsolt

Lakcíme: 1136 Budapest Balzac u. 43.

Anyja neve: György Ágnes

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

2012 . 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	
Opciók ügyletek	nincs
Határidős ügyletek	nincs
SWAP ügyletek	nincs
Folyamatban lévő peres ügyek	nincs

ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER

2012 . évi

Megnevezés	Mutató számítása	érték eFt-ban	%
A. Vagyonszerkezet		2012	
1. Tárgyi eszközök aránya	$\frac{\text{tárgyi eszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	2 073 84 753	2,4%
2. Immateriális javak aránya	$\frac{\text{immateriális javak}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	419 2 492	16,8%
3. Részesedések aránya	$\frac{\text{részeselek}}{\text{befektett eszközök}} \times 100$	0 2 492	0,0%
4. Forgóeszközök aránya	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	69 865 84 753	82,4%
4.1. Likvid. eszközök aránya	$\frac{\text{pénzeszközök}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	2 463 69 865	3,5%
4.2. Készletek aránya	$\frac{\text{készletek}}{\text{forgóeszközök}} \times 100$	0 69 865	0,0%
B. Tőkeszerkezet			
5. Saját tőke aránya	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	75 928 84 753	89,6%
6. Idegen tőke aránya	$\frac{\text{idegen tőke}}{\text{összes forrás}} \times 100$	8 825 84 753	10,4%
C. Jövedelmezőségi mutatók			
7. Bevételek arányos nyereség	$\frac{\text{adózáék előtti eredmény}}{\text{értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	-24 072 21 077	-114,2%
8. Eszközarányos nyereség	$\frac{\text{adózáék előtti eredmény}}{\text{összes eszköz}} \times 100$	-24 072 84 753	-28,4%
9. Saját tőke arányos nyereség	$\frac{\text{adózáék előtti eredmény}}{\text{saját tőke}} \times 100$	-24 072 75 928	-31,7%
D. Egyéb mutatók			
10. Vagyonszerkezeti mutató	$\frac{\text{saját tőke}}{\text{befektetett eszközök}} \times 100$	75 928 2 492	3046,9%
11. Likviditási mutató	$\frac{\text{forgóeszközök}}{\text{rövid lejáratú kötelez.}} \times 100$	69 865 6 049	1155,0%

Jelentősebb változások magyarázata:

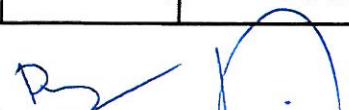
CASH FLOW

2012 . évi

		2012.01.31	2012.12.31
01.	Adózás előtti eredmény + -		-24 072
02.	Elszámolt amortizáció +		2 520
03.	Elszámolt értékvesztés és terven felüli ÉCS + és visszairás - + -		0
04.	Céltartalékok állomány változása + -		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye + -		
06.	Szállítói kötelezettségek állományváltozása + -		2 938
07.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása + -		3 111
08.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása + -		2 776
09.	Készletek állományváltozása - +		0
10.	Vevőkövetelések állományváltozása - +		0
11.	Egyéb követelések állományváltozása - +		-271
12.	Értékpapírok állományváltozása - +		-67 131
13.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása - +		-12 396
14.	Fizetett, fizetendő adó -		0
15.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
I.	Működési cash flow (01.-15. sorok)	0	-92 525
16.	Immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése -		-5 012
17.	Immateriális javak, tárgyi eszközök eladása +		
18.	Befektetett pénzügyi eszközök beszerzése -		
19.	Befektetett pénzügyi eszközök eladása +		
20.	Kapott osztalék +		0
II.	Befektetési cash flow (16.-20. sorok)	0	-5 012
21.	Jegyzett tőke emelés bevétele +		100 000
22.	Kötvénykibocsátás bevétele +		
23.	Hitel és kölcsön felvétele +		
24.	Hosszú lejáratú adott kölcsön, bankbetét állományesökkenése +		
25.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		
26.	Jegyzett tőke leszállítása -		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
III.	Finanszírozási cash flow (21.-31. sorok)	0	100 000
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	0	2 463

Budapest, 2013. április 29.

P.H.


 a vállalkozás vezetője
Equilor Alapkezelő Zrt.
 H-1037 Budapest
 Montevideó u. 2/c
 Asz.: 23838442-1-41
 2.

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

Megnevezés	Járandóságban részesültek (fő)	Járandóság összege (ezer Ft)
Üzemi Tanács Igazgatóság Felügyelő Bizottság	3	12800
Összesen :	3	12 800

2012 év folyamán folyósított előlegek, kölcsönök, vállalt garanciák nem voltak.