

CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zrt.

Kiegészítő melléklet

A Szervezet kiemelt adatainak bemutatása

Szervezeti forma:	zártkörűen működő részvénytársaság
A Szervezet adószáma:	11043223-2-43
A Szervezet KSH száma:	11043223-6612-114-01
Céggjegyzékszám:	01-10-043421
Alapítás ideje:	1992.12.28.
Főtevékenysége:	6612'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység
Székhelye:	1117 Budapest, Infopark sétány 3. B.
A vállalkozás internetes honlapja:	www.ertektar.hu
A vállalkozás könyvviteli szoftvere:	Kulcs-Könyvelés

Vállalkozás tulajdonosi szerkezete:

Tulajdonos megnevezése	Székhely, lakcím	Tulajdoni hányad %	Szavazati arány %	Egyéb ráhatás
(50%-75%)				Kapcsolt
CODEX Értékpapíromda Zrt.	2092 Budakeszi, Sziüret u. 5.	55,75%	55,75%	-
(...-49%)				Egyéb
Orbán Károly	1028 Budapest, Vadalma u. 21.	21,72%	21,72%	-
Berta László	2000 Szentendre, Barackos út 140.	6,34%	6,34%	-
László Péter	1081 Budapest, Népszínház u. 22. IV/8	6,705%	6,705%	-
László Gergely	1136 Budapest, Gergely Győző u. 3/b	6,705%	6,705%	-
Fusséder Pálné (sz.: Tokai Mária)	1202 Budapest, Klapka u. 106.	0,22%	0,22%	-
Zsitva Szabolcs	1028 Budapest, Széchenyi u. 10.	1,33%	1,33%	-
Vecserka Györgyi	1124 Budapest, Vércse u. 30. I.em.	0,41%	0,41%	-
Lengyel Anna	1124 Budapest, Vércse u. 30. I.em.	0,41%	0,41%	-
Lengyel Márton	1124 Budapest, Vércse u. 30. I.em.	0,41%	0,41%	-
Összesen:		100,00%	100,00%	-

Konszolidációs kötelezettség nem áll fenn nagyságrendi mentesítés miatt.

= A kapcsolt vállalkozásai adatai:

A vállalkozás megnevezése / E Ft	Befektetett eszközök	Tárgyevi bevételek	Adózott eredmény	Saját tőke	Fogalkoztatottak átlagos létszáma	Mérleg főösszeg
Codex Értékpapíromda Zrt.	1 551 779	1 722 837	279 968	1 737 582	77	2 375 593
Codex Tőzsdeügynökség és Értéktár Zrt.	90 830	315 161	-20 499	246 083	23	942 043
CODEX-IT Kft.	53 043	12 000	-404	65 195	0	65 501
Összesen:	1 695 652	2 049 998	259 065	2 048 860	100	3 383 137

Cégjellemzők

Képviselőre jogosult neve:	dr. Galambos Péter	Címe:	2112 Veregyháza, Páskom u. 45.
Képviselőre jogosult neve:	Aradi Jenő	Címe:	2230 Gyömrő, Máramaros u. 28.
Képviselőre jogosult neve:	Horváth Gábor Zsolt	Címe:	2030 Érd, Ürmös u. 30.
Képviselőre jogosult neve:	Czegle János	Címe:	1221 Budapest, Honfoglalás út 89.
Képviselőre jogosult neve:	Ferenczi Pálma	Címe:	1124 Budapest, Thomán I. 16. II. em. 1.
Képviselőre jogosult neve:	Baróti Viktor	Címe:	1025 Budapest, Szépvölgyi út 217/B.
Képviselőre jogosult neve:	Dobronyi Miklósné	Címe:	1031 Budapest, Varsa u. 11. I/2.

Igazgatóság:	Ferenczi Pálma, Dr. Galambos Péter, Czegle János
Felügyelő Bizottság:	Tömösvári Andrásné, Pappné Tóth Beáta Erzsébet, Lepsényi Mária

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat jogszabályi előírások alapján kötelező.

Könyvvizsgáló:	Venilia Vellum Kft	Bukri Rózsa
----------------	--------------------	-------------

Jogi képviselő:	dr. Debreczeni Tibor
Könyvviteli szolgáltatások irányításáért és a beszámoló elkészítéséért felelős személy:	Sziráki Gabriella
- neve	1117 Budapest, Október 23-a u. 33. 4/4.
- lakcíme	178241
- regisztrációs száma:	178241
Számlavezető bankok:	- Ft: Erste Bank Hungary Nyrt., UniCredit Bank Hungary Zrt., KELER Rt., CIB Bank Zrt., OTP Bank, ING Bank Zrt.
	- deviza: Erste Bank Hungary Nyrt., UniCredit Bank Hungary Zrt., KELER Rt., CIB Bank Zrt., OTP Bank, ING Bank Zrt.

Letétkezelő helyek: KELER Zrt, OTP Bank Zrt, Concorde Értékpapír Zrt, KBC Securitas Magyarországi Fióktelepe, Interactive Brokers, JP Morgan

A Zrt. alaptőkéje a 2015. év folyamán nem változott, jelenleg is 200 millió Ft.

2015. évben székhely változás nem volt.

Gazdaságossági okokból a Társaság maradt a korábbi gyakorlatánál: a székhely üzemeltetői által igényelt kaució továbbra is bankgarancia formájában bocsátja rendelkezésre. A bankgaranciát az Erste Bank biztosította a vállalkozás részére.

Mérlegfordulónap utáni események:

2015. január 15-én a svájci jegybank bejelentésének köszönhető jelentős devizapiaci mozgásoknak köszönhetően a Zrt. ügyfelei jelentős veszteségeket szenvedtek el.

Bár az ennek következtében keletkezett rendezetlen ügyfeles tételek 2015.március 31-ig a Társaság számára megnyugtató módon rendezésre kerültek, a megnövekedett piaci kockázatok miatt a Társaság nem tért vissza a korábbi üzleti gyakorlathoz. Hónapokig kereste a megfelelő megoldást a kockázatok minimalizálására. Sajnos közben a piaci szereplők közül többen is fizetésképtelenné váltak, és ezek az esetek csak tovább fokozták a bizonytalansági tényezőket. Bár az év negyedik negyedévében a Társaság újra indította a devizakereskedelmét, de a volumencsökkenés miatt ez a tevékenység sem hozta a korábban megszokott bevételi szintet.

Mind ezek miatt és a szabályozói környezet változásai miatt a Társaság legfőbb szerve 2/2016 (II.26) számú határozatával úgy döntött, hogy felhagy eddigi főtevékenységével, a Bszt. 5.§ 1.) a.) szerinti megbízás felvételével és továbbításával, valamint a b.) megbízás végrehajtása az ügyfél javára befektetési szolgáltatási tevékenységekkel. A 2016. évben át kíván térni a Bszt. 5.§ 1.) e) szerinti befektetési tanácsadás mint főtevékenység mellett az 5.§ 2.) b.) szerinti letétkelés, valamint az ehhez kapcsolódó értékpapírszámla vezetésére, nyomdai úton előállított értékpapír esetében ennek nyilvántartása és az ügyfélszámla vezetését a Társaság szolgáltatásának a fejlesztésére.

A kialakított díjstruktúra alapján a letéti üzletág folytatásának elve biztosítva van a 2016-os üzleti évben, a Társaság új menedzsménetének megfelelő, szakszerű és okoszerű gazdálkodása ill. működése illetve a Társaság működtetése esetén a vállalkozás nyereségesen (eredményesen) fog üzemelni és a Társaság képes lesz kötelezettségei esedékességkor teljesíteni, ill. eszközeit (pl. szellemi termék szoftver) a normál tevékenység keretében legalább könyv szerinti értékben realizálni.

A Társaság legfőbb szerve elvetette annak lehetőségét, hogy a befektetési szolgáltatási ügyfélkör állomány átruházással adja át más befektetési szolgáltatónak. A Társaság a fenti határozat meghozatala óta nem nyit új befektetési számlát, illetve az érintett Ügyfeleket 2016. március 9-i keltezésű felmondó levelében tájékoztatta arról, hogy 2016. március 26-ig megtörténik minden, befektetési szolgáltatási tevékenységhez kapcsolódó szolgáltatás felmondása. A Társaság ezt követően a 30 napos jogszabályban előírt határidő eltelte után már csak zárási eseti megbízásokat fogad be.

A fentiekkel összefüggésben a Társaság vezető állású tagjai, Ferenczi Pálma, Czeglé János és Dr. Galambos Péter benyújtották felmondásukat. Ők megegyezés alapján 2016. április 8-ig képviselik a Társaságot, majd ezután az Igazgatóság új tagjai: Orbán Károly, Berta László, Baróti Viktor. A vezetőség új tagjai Baróti Viktor vezérigazgató és Dobronyi Miklósné vezérigazgató-helyettes. A személyi változásokhoz az MNB 2016. március 21-én kézhez vett határozatával hozzájárult.

Mérlegen kívüli tételek

2015. december 31-én a Társaság az alábbi mérlegen kívüli tételekkel rendelkezik:

- idegen tulajdonú értékpapírok névértékén összesen 32.249.765 e Ft, ez értékpapír fajtánként és őrzési helyenként a következőképpen oszlik meg:

Megnevezés/Őrzés helye	Összesen	Letéti hely								
		Concorde	Interaktive Brokers			JP Morgan	KBC Securities		KELER	OTP
Adatok forintban	2015.12.31		EUR alapú	USD alapú	USD alapú	EUR alapú	USD alapú			
Idegen tulajdonú értékpapírok	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft
Államkötvény	95 071 857							95 071 857		
Certifikát	1 672							1 672		
Diszkont kincstárjegy	93 560 000							93 560 000		
Kamatkozó kincstárjegy	1 000 000							1 000 000		
Kárpótlási jegy	596 000							210 000		386 000
Kötvény	250							50		200
Nyíltvégű bef.jegy	240 922 629		240					64 672 893		176 249 496
Részvény	31 229 664 419	1 200	524 188	1 029 980		15 045	2	3	3 357 814 133	27 870 279 868
Vállalati kötvény	172 000 050								170 000 000	50
Warrant	10 918		10 531	387						
Zártvégű bef.jegy	416 937 500								416 937 500	
Végösszeg	32 249 765 295	1 200	534 959	1 030 367		15 045	2	3	4 199 268 105	176 249 746

A saját értékpapírok névérték és őrzési hely szerinti bemutatását az Értékpapírok rovatban mutattuk be. Az ügyfeles értékpapírok értékpapíronként, őrzési helyenként terjedelmük miatt a beszámoló végén található.

Saját nyitott derivatív pozíciókkal nem rendelkezik a Társaság. Az ügyfeles, opciós és deviza spot nyitott pozíciók 2015. december 31-én az alábbiak:

Megnevezés	Termék	V/E	Mennyiség	Érték	Ügyletkód
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	112	16 030 000	OPCPOZ150000008
Opció call - USD, ügyfél	VNDA1611	Vétel	100	42 937 500	OPCPOZ150000007
Opció call - USD, ügyfél	ACAD1611	Vétel	40	45 800 000	OPCPOZ150000007
Opció call - USD, ügyfél	ACAD1611	Vétel	110	125 950 000	OPCPOZ150000008
Opció call - USD, ügyfél	VNDA1611	Vétel	50	21 468 750	OPCPOZ150000003
Opció call - USD, ügyfél	VNDA1611	Vétel	100	42 937 500	OPCPOZ150000007
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	5	429 375	OPCPOZ150000002
Opció call - USD, ügyfél	ACAD1611	Vétel	3	3 864 375	OPCPOZ150000007
Opció call - USD, ügyfél	ACAD1611	Vétel	5	5 009 375	OPCPOZ150000013
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	20	1 717 500	OPCPOZ150000005
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	20	1 717 500	OPCPOZ150000002
Opció call - USD, ügyfél	VNDA1611	Vétel	15	6 440 625	OPCPOZ150000003
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	10	858 750	OPCPOZ150000002
Opció call - USD, ügyfél	ACAD1611	Vétel	5	5 009 375	OPCPOZ150000013
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	20	1 431 250	OPCPOZ150000005
Opció call - USD, ügyfél	SNTA1611	Vétel	20	2 290 000	OPCPOZ150000000
Opció call - USD, ügyfél	VNDA1611	Vétel	11	4 723 125	OPCPOZ150000003
Összesen:				328 615 000	
Határidős deviza spot AUD vételi pozíciók	AUD/USD FXCM	Vétel	100 000	21 500 000	MBDEVT150002097
Határidős deviza spot AUD vételi pozíciók	AUD/USD FXCM	Vétel	20 000	4 140 000	MBDEVT150002194
Határidős deviza spot AUD vételi pozíciók	AUD/USD FXCM	Vétel	20 000	4 300 000	MBDEVT150002096
Határidős deviza spot AUD vételi pozíciók	AUD/USD FXCM	Vétel	10 000	2 070 000	MBDEVT150002196
Összesen:				32 010 000	

Megnevezés	Termék	V/E	Mennyiség	Érték	Ügyletkód
Határidős deviza spot GBP vételi pozíciók	GBP/USD FXCM	Vétel	20 000	8 540 000	MBDEVT15000246 3
Határidős deviza spot GBP vételi pozíciók	GBP/USD FXCM	Vétel	100 000	42 700 000	MBDEVT15000246 0
Határidős deviza spot GBP vételi pozíciók	GBP/USD FXCM	Vétel	100 000	43 800 000	MBDEVT15000227 0
Határidős deviza spot GBP vételi pozíciók	GBP/USD FXCM	Vétel	30 000	12 810 000	MBDEVT15000246 1
Határidős deviza spot GBP vételi pozíciók	GBP/USD FXCM	Vétel	50 000	21 350 000	MBDEVT15000246 5
Összesen:				129 200 000	
Határidős deviza spot HUF eladási pozíciók	EUR/HUF FXCM	Eladás	100 000	31 400 000	MBDEVT15000244 5
Határidős deviza spot HUF eladási pozíciók	EUR/HUF FXCM	Eladás	30 000	9 390 000	MBDEVT15000215 0
Határidős deviza spot HUF eladási pozíciók	EUR/HUF FXCM	Eladás	30 000	9 390 000	MBDEVT15000213 8
Határidős deviza spot HUF eladási pozíciók	USD/HUF FXCM	Eladás	20 000	5 680 000	MBDEVT15000112 2
Összesen:				55 860 000	
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 450 000	MBDEVT15000241 5
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 750 000	MBDEVT15000241 0
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 450 000	MBDEVT15000238 7
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	60 000	18 780 000	MBDEVT15000207 1
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 750 000	MBDEVT15000241 7
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 550 000	MBDEVT15000211 8
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	100 000	31 300 000	MBDEVT15000206 8
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	150 000	47 250 000	MBDEVT15000241 1
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 500 000	MBDEVT15000212 1
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 540 000	MBDEVT15000207 9
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	10 000	3 190 000	MBDEVT15000207 5
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 330 000	MBDEVT15000212 4
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	10 000	3 130 000	MBDEVT15000227 9
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 510 000	MBDEVT15000208 3
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 480 000	MBDEVT15000240 3
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 380 000	MBDEVT15000207 8
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 450 000	MBDEVT15000241 4
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 200 000	MBDEVT15000212 2
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 300 000	MBDEVT15000241 3
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	60 000	18 900 000	MBDEVT15000241 9
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 200 000	MBDEVT15000212 7
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 300 000	MBDEVT15000241 2
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 300 000	MBDEVT15000206 7
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 360 000	MBDEVT15000208 1
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	20 000	6 320 000	MBDEVT15000245 9
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 300 000	MBDEVT15000205 8
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 390 000	MBDEVT15000235 3
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 480 000	MBDEVT15000239 0
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 480 000	MBDEVT15000242 0
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 500 000	MBDEVT15000212 9
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 750 000	MBDEVT15000239 5
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 750 000	MBDEVT15000240 2
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	50 000	15 800 000	MBDEVT15000242 6
Határidős deviza spot USD eladási pozíciók	EUR/USD FXCM	Eladás	30 000	9 450 000	MBDEVT15000241 6
Összesen:				411 570 000	
Ügyfeles opciós és deviza spot ügyletek összesen:				957 255 000	

Működési rendszer

A napi forgalom megfigyelése, rögzítése számítógépes program-rendszerrel történik (Kulcs-Könyvelés program), amely a bevitt adatok zárt feldolgozását biztosítja.

A számviteli rendszer

Könyvvezetés pénzneme:	Forint
Könyvelési rend:	kettős könyvvitel, a Számvitelről szóló 2000.évi C törvény illetve a 251/2000 Kormányrendelet szerint
Üzleti év fordulónapja:	2015.12.31.
Méreg, eredménykimutatás típusa:	251/2000 Korm. Rendelet 1-2 melléklete szerint
Méregkészítés cégi időpontja:	február 29.

A számviteli alapelveket jellemző előírások:

- = Számviteli alapelvektől való eltérés: nem merült fel.
- = A könyvvizsgálat által engedélyezett, törvényi előírásoktól való eltérés: nem merült fel.
- = Alkalmazott értékelési elvek változása: nem merült fel.
- = Megváltozott minősítésű eszközök vagy kötelezettségek: nem merült fel.
- = Jelentős összegű hiba, amelynek hatása ellenőrzési kötelezettségű a felmerülés évére: a mérlegfőösszeg 2%-a.
- = Valós értéken történő értékelés: nem alkalmazva.
- = Tartósság: az állományba vétel időpontjától függetlenül, egy éven túl jelentkező, állandó, folyamatosan csökkenő/növekvő tendencia.
- = A devizás eszközök és források értékelésénél alkalmazott egységes árfolyam: MNB közép árfolyam.

Az árfolyamkülönbözleteket a vállalkozás minden esetben kötelezően, a számviteli politikájában rögzített, tárgynapra vonatkozó árfolyamon elszámolja.

= Éves zárásunk, arról készített elszámolásunk előírászerű, következetes.

= Munkánkban az óvatosság elve és valóság elve érvényesül, ezeket a vállalkozás folytatásának elve mellett alkalmazzuk.

A feldolgozás teljeskörűségét teljességi nyilatkozatunk szavatolja.

A mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között a cég helyzetét módosító információk figyelembevételre kerültek a beszámolóban.

A Társaság eszközei értékelésénél számviteli politikáján nem változtatott, a valós értékelés elvét nem alkalmazza. Eszközeit bekerülési értéken veszi nyilvántartásba, tárgyi eszközei, immateriális javai tekintetében a tervezett használati idő figyelembe vételével határozza meg a leírasi ciklust. Értékpapírjait piaci áron értékeli, befektetési szolgáltatásból származó követeléseire az Értékelési szabályzatában foglaltaknak megfelelően negyedévente értékvesztést képez.

Jelentősebb 2015. évi események

A vállalkozás pénzügyi helyzete 2015-ben végig stabil volt annak ellenére is, hogy a tevékenység jövedelmezősége (nem elhanyagolható mértékben annak következtében, hogy a Társaság a január 15-i devizapiaci események után nem tért vissza a korábban szokásos üzletmenethez) az év második felében negatívba fordult. A Codex Tőzsdéügynökség és Értéktár Zrt. az év folyamán minden kötelezettségének határidőben eleget tett.

A készpénz likviditási mutató (likvid – le nem kötött – pénzeszközök /rövid lejáratú kötelezettségek): 1,21-szeres (előző évben 1,04-szeres). A 16,28%-os növekedés elsődleges oka az ügyfelekkel szembeni kötelezettségek jelentős csökkenése (ezzel együtt a saját pénzeszközök arányának növekedése), mely részben az ügyfelek év eleji vagyonszűrésének, részben a Társaság megváltozott üzletpolitikájának tudható be. Likviditási ráta: (forgóeszközök/ rövid lejáratú kötelezettségek): 1,24-szeres (előző évben 1,12-szeres). A 18,55%-os növekmény fő oka szintén az ügyfelekkel szembeni kötelezettségek csökkenése, ebből eredően a saját pénzeszközök arányának növekedése.

A társaság pénzeszközeinek változása a fentiek miatt -2.515.445 e Ft.

Az immateriális javak bemutatása

Tartalma:

- szellemi termékek,
- alapítás, átszervezés aktivált értéke,
- vagyoni értékű jogok,
- egyéb immateriális javak.

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték, előállítási költség, egyedi.
 - Az értékelés módja: nem merült fel.
 - Maradványérték meghatározása: a bruttó értékre vetített lineáris, az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
 - Az értékcsökkenés elszámolási módja: havi.
 - Elszámolásának gyakorisága: A Számviteli törvényben foglaltak szerint.
 - Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja: nem merült fel.
 - = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:
- Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírasi kulcsok

Megnevezés	Leírasi kulcs %
100 E Ft alatti vagyoni jogok, szellemi termék	100,00
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	33,00
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	
Vagyoni értékű jogok	33,33;20,00
Szellemi termékek	33,33
Üzleti vagy cégérték(, ha pozitív)	

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás
	e Ft	hatása	e Ft	e Ft
Alapítás-átszervezés aktivált értéke				
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke				
Vagyoni értékű jogok	13 557		706	-12 851
- koncessziós jog				
- licenck, ide értve szoftver licence is	13 557		706	-12 851
- egyéb vagyoni értékű jog				
Szellemi termékek			19 015	19 015
- saját tulajdonú szoftver			19 015	19 015
Üzleti vagy cégérték				
Immateriális javakra adott előlegek				
Immateriális javak érték helyesbítése				
- szellemi termék				
- vagyoni jog				
Összesen:	13 557		19 721	6 164

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	38 746	13 486			0	52 232
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 460					2 460
Vagyoni értékű jogok	36 286	13 486			-26 611	23 161
- licenck, ide értve szoftver licenck is	36 286	13 486			-26 611	23 161
Szellemi termékek					26 611	26 611
- saját tulajdonú szoftver					26 611	26 611
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	25 189	7 322			0	32 511
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 460					2 460
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke						
Vagyoni értékű jogok	22 729	7 322			-7 596	22 455
- licenck, ide értve szoftver licenck is	22 729	7 322			-7 596	22 455
Szellemi termékek					7 596	7 596
- saját tulajdonú szoftver					7 596	7 596
NETTÓ ÉRTÉK	13 557	6 164				19 721
Vagyoni értékű jogok	13 557	6 164			-19 015	706
- licenck, ide értve szoftver licenck is	13 557	6 164			-19 015	706
- egyéb vagyoni értékű jog						
Szellemi termékek					19 015	19 015
- saját tulajdonú szoftver					19 015	19 015

Immateriális javak - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2014.12.31	2015.12.31
Immateriális javak		
NÖVEKEDÉS	13 901	13 486
- apport		
- vétel	5 112	6 545
- térítés nélküli átvétel		
- előállítás	8 789	6 941
- érték helyesbítés		
- terven felüli értékcsökkenés visszairása		
- átsorolás (+)		
- egyéb		
CSÖKKENÉS	2 851	7 323
- apport		
- eladás		
- térítés nélküli átadás		
- értékcsökkenés	2 851	7 323
- terven felüli értékcsökkenés		
- érték helyesbítés		
- átsorolás (-)		
- egyéb		

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	25 189	7 322			32 511
TERV SZERINTI	25 189	7 322			32 511
- lineáris	25 189	5 892			31 081
- teljesítményarányos					
- abszolút összegű					
- egyösszegű		1 430			1 430
- degresszív					
- progresszív					
- egyéb					
TERVEN FELÜLI					
- piaci értékelés miatt					
- feleslegessé válás miatt					
- selejtezés					
- hiány					
- egyéb					

Immateriális javak - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	adó törvény záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	2 766				2 766
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					
Vagyoni értékű jogok	21 124	7 323		-7 596	36 043
Szellemi termékek				7 596	-7 596
Üzleti vagy cégérték					
Kisértékű vagyoni jogok, szellemi termékek					
Összesen:	23 890	7 323			31 213

Terven felüli értékcsökkenések, kivetések: nem merült fel.
 Kutatás és a kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei: nem merült fel.
 Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
 - 0-ra leírt eszközök bruttó értéke: 22 188 e Ft
 - egyéb:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása, visszairása miatt: nem merült fel.

A Vállalkozás és leányvállalata a Codex IT Kft. korlátlan használati és fejlesztési jogot kapott a Dex-Line Kft. Multibroker V3 szoftverre, amely fejlesztésekkel kapcsolatos informatikai munkaórákat és azok járulékait 2014-2015. évben folyamatosan aktiválta. Immateriális jószág növekedése 2015-ben 13.486 e Ft-ot fordított a vállalkozás, ebből 5 112 e Ft a vásárolt software értéke, a többi saját fejlesztés. A bérelt software-hez kapcsolódó saját fejlesztéseket 2015.december 31-i fordulónapra a Társaság a vagyoni értékű jogok közül átsorolta a Szellemi termékek közé. Ezzel kapcsolatosan az értékelési/leirási módszerekben változás nem történt.

A tárgyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- bérelt ingatlanon végzett beruházás,
- műszaki berendezések,
- egyéb berendezések, felszerelések

Értékelése-elszámolósa:

- A nyilvántartás alapja
- Az értékelés módja:
- Maradványérték meghatározása:
- Az értékcsökkenés elszámolási módja:

a beszerzési érték.
 egyedi.
 Számviteli Politika szerint.
 a bruttó értékre vetített lineáris.
 az aktiválás napjától, a használat idejének egyedi megítélése szerint.
 havi.
 Számviteli Politika szerint.
 nem merült fel.

- Elszámolásának gyakorisága:
- Terven felüli értékcsökkenés elszámolási módja:
- = Egyedileg lényegesnek minősített eszközök:

Állománya leltárral fedett.

Alkalmazott leírási kulcsok

Megnevezés	Leírási kulcs %
100 E Ft alatt	100,00
100-200 E Ft között	
Éves kulcsok szerint	
- építmény	6,00;10,00
- berendezés	14,50
- számítástechnika	33,00

Többletköltség az előző évhöz képest:

a bérelt ingatlanon végzett beruházás tekintetében a Társaság, a várható használati idő jelentős rövidülése miatt, terven felüli értékcsökkenést számolt el. Az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összege 4 015 e Ft.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		#HIV!
				e Ft	#HIV!	
Ingyen szerzett vagyoni jogok	4 641		268	-4 373	-94,23%	9,39%
Bérelt ingatlanon végzett beruházás	4 641		268	-4 373	-94,23%	9,39%
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 002		1 741	739	73,75%	61,00%
- gép, berendezés	697		1 741	1 044	149,78%	61,00%
- jármű	268			-268	-100,00%	
- egyéb	37			-37	-100,00%	
Egyéb berendezés, jármű	1 369		845	-523	-38,23%	29,61%
- gép, berendezés	1 369		845	-524	-38,28%	29,61%
Összesen:	7 011		2 854	-4 157	-59,29%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	33 310	1 871	3 482			31 699
Ingyen szerzett vagyoni jogok	5 967					5 967
Műszaki gép, berendezés, jármű	12 105	1 823	2 503			11 425
Egyéb berendezés, jármű	15 238	48	979			14 307
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						
ÉRTÉKCSÖKKENÉS	26 298	6 029	3 482			28 845
Ingyen szerzett vagyoni jogok	1 326	4 373				5 699
Műszaki gép, berendezés, jármű	11 103	1 084	2 503			9 684
Egyéb berendezés, jármű	13 869	572	979			13 462
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
NETTÓ ÉRTÉK	7 012					2 854
Ingyen szerzett vagyoni jogok	4 641					268
Műszaki gép, berendezés, jármű	1 002					1 741
Egyéb berendezés, jármű	1 369					845
Tenyészállatok						
Befejezetlen beruházás						
Beruházásra adott előleg						
Tárgyi eszközök érték helyesbítése						

Számviteli törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	záró
ÉRTÉKCSÖKKENÉS VÁLTOZÁSA	26 298	6 029	3 482		28 845
TERV SZERINTI	47 585	2 014	3 482		46 117
- lineáris	41 623	1 333	8 352		34 604
- teljesítményarányos					
- abszolút összegű					
- egyösszegű	5 962	681	-4 870		11 513
- degresszív					
- progresszív					
- egyéb					
TERVEN FELÜLI	-21 287	4 015			-17 272
- piaci értékelés miatt					
- feleslegessé válás miatt					
- selejtezés	-16 278				-16 278
- hiány					
- egyéb	-5 009	4 015			-994

Tárgyi eszközök - adó törvény szerinti értékcsökkenés állománymozgása

Megnevezés	adó törvény		adó törvény		
	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni jogok	273	4 148			4 421
Műszaki gép, berendezés, jármű	15 709	1 084	2 503		14 290
Egyéb berendezés, jármű	13 066	369	979		12 456
Tenyészállatok					
Befejezetlen beruházás					
Összesen:	29 048	5 601	3 482		31 167

Környezetvédelmi célt szolgáló eszközök bemutatása

Nem volt ilyen.

Tárgyi eszközök - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2014.12.31.	2015.12.31.
Tárgyi eszközök		
NÖVEKEDÉS	3 164	1 871
- apport		
- vétel	3 164	1 871
- térítés nélküli átvétel		
- előállítás		
- értékhelyesbítés		
- terven felüli értékcsökkenés visszairása		
- átsorolás (+)		
- beruházási előleg állomány változás (+)		
- egyéb		
CSÖKKENÉS	3 112	6 029
- apport		
- eladás		
- térítés nélküli átadás		
- értékcsökkenés	3 055	2 014
- terven felüli értékcsökkenés		4 015
- értékhelyesbítés		
- átsorolás (-)		
- beruházási előleg állomány változás (-)		
- egyéb	57	

Fejlesztési tartalék alakulása

A korábban fejlesztési tartalékból megvalósult eszközök nullára íródtak, új fejlesztési tartalék képzés nem volt.

Befejezetlen állomány tartalma:

nem merült fel.

A piaci értékelés elve, módszere:

megvizsgálva.

- jelentős összegű terven felüli értékcsökkenés okai:

A Társaság tevékenységében, szervezeti struktúrájában, jövőre vonatkozó várakozásaiban bekövetkezett változások előre vetítik az ingatlanbérlet felhagyását, így a bérlet ingatlanon végzett beruházásokra 2015. december 31-i fordulónapra a Társaság 4 015 e Ft terven felüli értékcsökkenést számolt el.

- jelentős összegű terven felüli értékcsökkenés visszairásának okai:

Nem volt.

Üzleti könyveken kívüli állomány:

nem merült fel.

- 0-ra leírt eszközök bruttó értéke:

19 282

A tárgyi eszközök állomány növekménye 2015. évben 1 871 e Ft volt, amely zömmel informatikai eszközök beszerzéséből állt.

A tárgyi eszközök vonatkozásában 2015. évben elszámolt lineáris terv szerinti értékcsökkenés 2 014 e Ft volt.

Selejtezésre került 2015. december 31-én 3 383 E Ft bruttó értékű, nullára leírt eszköz.

A befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

Tartalma:

- tőzsdetagság,
- részesedés leányvállalatban.
- egyéb hosszú lejáratra adott kölcsönök,

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

= Valós értéken történő értékelés:

nem került alkalmazásra.

- Értékvesztés elszámolása:

nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	63 000		63 000			92,30%
- (76%-...)- minősített többségi bef. leány	63 000		63 000			92,30%
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban						
Egyéb tartós részesedés	10 000		5 000	-5 000	-50,00%	7,33%
T. adott kölcsön e.részes. v. álló váll.-ban						
Egyéb tartósan adott kölcsön	250		255	5	2,00%	0,37%
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír						
Befektetett pü-i eszközök értékhelyesbítése						
Pénzügyi eszközök értékelési különbözete						
Összesen:	73 250		68 255	-4 995	-6,82%	100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +-	záró
BRUTTÓ ÉRTÉK	73 250	5	5 000			68 255
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	63 000					63 000
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban						
Egyéb tartós részesedés	10 000		5 000			5 000
T. adott kölcsön e.részes. v. álló váll.-ban						
Egyéb tartósan adott kölcsön	250	5				255
ÉRTÉKVESZTÉS						
NETTÓ ÉRTÉK	73 250	5	5 000			68 255
Tartós részesedések kapcsolt váll.-ban	63 000					63 000
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban						
Egyéb tartós részesedés	10 000		5 000			5 000
T. adott kölcsön e.részes. v. álló váll.-ban						
Egyéb tartósan adott kölcsön	250	5				255

Befektetett pénzügyi eszközök - állománymozgása mozgásmenekenként

Megnevezés / E Ft		
Befektetett pénzügyi eszközök		
NÖVEKEDÉS	105	5
- apport		
- vétel		
- térítés nélküli átvétel		
- értékhelyesbítés		
- értékelési különbözet		
- átsorolás (+)		
- értékvesztés visszairása		
- egyéb	105	5
CSÖKKENÉS		5 000
- apport		
- eladás		
- térítés nélküli átadás		
- értékvesztés		
= saját tőke / jegyzett tőke mutató miatt		
= megszűnés esetén a várható megtérülés miatt		
= egyéb : okok miatt		
- értékhelyesbítés		
- értékelési különbözet		
- átsorolás (-)		
- egyéb		5 000

A valós értékelés elve, módszere: nem merült fel.

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerzési vételi érték	Beszerzési névérték	Piaci értékelés alapja Piaci ár %-a	ST/JT	2015.12.31 Piaci érték	2015.12.31 Auditált érték
(7%-...) minősített többséget bizt.bef.						
-CODEX-IT Kft. 100% tulajdon	63 000	63 000	100,00%	103,48%	63 000	63 000
(...-19%-) egyéb						
-Tőzsdetagsági belépési díj	5 000	5 000	100,00%	N/A	5 000	5 000
Összesen:	68 000	68 000			68 000	68 000

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Átsorolások egyéb követelésekbe: nem merült fel.

Amennyiben a befektetett pénzügyi eszközök könyv szerinti értéke jelentősen meghaladja a valós értéket:

A vállalkozás a valós értékelés módszerét nem alkalmazza.

A társaság befektetett pénzügyi eszközei az alábbiakból állnak:

A társaság 5 000 e Ft-ért 2005. évben szocietárságot és kereskedési jogosultságot szerzett a Budapesti Értéktőzsde részvény szekciójában. 2007-ben a BÉT határidős szekció tagjai közé is belépett. Ennek értéke 5 000 e Ft volt. Tekintettel azonban a határidős kereskedés alacsony volumenére és jövedelmezőségére, 2014.december 31-én a Társaság kilépett a határidős szekcióból. Így a 2015.évben kivételre került a szocietársági díj.

Az Egyéb tartósan adott kölcsön soron kis összegű kauciókat tart nyilván a Társaság, melyek eszközberlethez kapcsolódnak.

A Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban mérleg soron szereplő 63.000.e Ft a Codex IT Kft 100%-os tulajdonrészét takarja.

Így a befektetett pénzügyi eszközök összértéke 2015. december 31-én 68 255 e Ft.

A Társaság 100%-os tulajdonosa a Codex IT Kft-nek, melynek saját tőke/jegyzett tőke aránya jelenleg 103,48%. Így értékvesztés nem került megképzésre.

A készletek bemutatása

Tartalma:

- anyag,
- göngyöleg,

Értékelése-elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

= egyedi.

- Értékvesztés elszámolása: nem merült fel.

= Egyedileg lényegesnek minősített eszközök: nem merült fel.

Állománya leltárral fedett.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	%
Anyagok	180		150	-30	-16,67%	92,02%
Áruk	11		13	2	18,18%	7,98%
- kereskedelmi áruk						
- betétdíjas göngyölegek	11		13	2	18,18%	7,98%
Összesen:	191		163	-28	-14,66%	100,00%

Készletek - állománymozgása mozgásmenekenként

Megnevezés / E Ft	2014.12.31.	2015.12.31.
Készletek		
NÖVEKEDÉS	539	2
- vétel	539	
- egyéb		2
CSÖKKENÉS	551	30
- felhasználás	551	30

Veszélyes hulladékok állományának alakulása: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.
 - 0-ra leírt és még nyilvántartott készletek: nincsenek.
 - bizományos készletek: nincsenek.
 - egyéb: -

A követelések bemutatása

Tartalma:
 - ügyfelekkel szembeni követelések,
 - ki nem emelt.

Értékelése - elszámolása:
 - A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
 - Az értékelés módja:
 = egyedi.
 - A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.
 - Értékvesztés elszámolása:
 - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel, analitikus nyilvántartással igazolt.

Alkalmazott értékvesztési kulcsok

Megnevezés	Számítási %
Problémamentes	0,00
Külön figyelendő	10,00
Átlag alatti	30,00
Kétes	70,00
Rossz	100,00

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	
Követelések az ügyfelekkel szembeni szolgáltatásokból	7 116		10 109	2 993	42,06%	71,31%
- belföldi ügyfelekkel szembeni követelések	18 479		23 447	4 968	26,88%	165,40%
- ügyfeles értékvesztés	-11 363		-13 338	-1 975	-17,38%	-94,09%
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.			1	1		0,01%
Ügyfelekkel szembeni követelések			1	1		0,01%
- (76%-...) - minősített többségi bef. leány			1	1		0,01%
Követelések egyéb részesezési visz.						
Váltó követelések (nem kapcsolt)						
Egyéb követelések	1 987		4 066	2 079	104,63%	28,68%
Kölcsön adott pénzeszközök, nem kapcsolt						
Adó/TB/vám kötelezettség átsorolás miatt	43		4 000	3 957	9202,33%	28,22%
Adó/TB/vám követelés miatt						
Dolgozói követelés	100		65	-35	-35,00%	0,46%
Bizományos elszámolás						
Átsorolt "T" szállítók	1 844			-1 844	-100,00%	
Egyéb			1	1		0,01%
Követelések értékelési különbözete						
Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete						
Osszesen:	9 103		14 176	5 073	55,73%	100,00%

Követelések - állományigazolások

Megnevezés / E Ft	2014.12.31.	2015.12.31.
Követelések az ügyfelekkel szembeni szolgáltatásokból	7 116	10 109
- jelentésig kiegyenlített	2 287	8 404
- ki nem egyenlítettből	4 829	1 705
= vizsgálgaolt		
= nem kifogásolt	4 829	1 705
- ki nem egyenlítettből	4 829	1 705
= csöd-felszámolás alatt		
= 0 - 3 havi	4 662	1 513
= 3 - 6 havi	167	192
= 6 - 12 havi		
= éven túli		
Követelések kapcsolt vállalkozással sz.		1
- jelentésig kiegyenlített		
- ki nem egyenlítettből		1
= vizsgálgaolt		
= nem kifogásolt		1
Különféle egyéb követelések	1 987	4 066
- jelentésig kiegyenlített	1 930	
- ki nem egyenlítettből	57	4 066
= ebből értékvesztés alap		

Követelések - számviteli törvény szerinti értékvesztése

Megnevezés	nyitó	növekedés	csökkenés	átsorolás	záró
Követelések az ügyfelekkel szembeni szolgáltatásokból	-11 363	-4 412	2 437		-13 338
Osszesen:	-11 363	-4 412	2 437		-13 338

Elszámolt éves veszteség jellegű tételek: Fentiekben túlmenően nem voltak.

Átsorolások: A kötelezettségekből az egyéb követelésekre 4 000 e Ft értékű adótülfizetés került átsorolásra (tartalma társasági- és iparüzési adó megfizetett előlege

Az ügyfelekkel szembeni kötelezettségek közül átsorolásra került a negatív ügyfélszámlák egyenlege, 4 237 e Ft nettó értékben.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Az év eseményei:

Követelésállomány a mérleg fordulónapján 14.176 e Ft, amelyből 10.109 e Ft az ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásból származik. Az ügyfelekkel szembeni követelésekre elszámolt tárgyévi értékvesztés egyenlege 1 975 e Ft. Az egyéb tényezőkkel együtt az ügyfelekkel szembeni követelések állománya összességében 42,06%-kal nőtt. Az év utolsó hónapjaiban ismét kötött ügyleteket a Társaság ügyfélkőre halasztott fizetéses konstrukcióban. Kapcsolt vállalkozással szembeni követelés a Társaságnál vezetett számlákon 1 e Ft.

Az Egyéb követelések tartalma adó tülfizetés társasági adó és iparüzési adó adónemben, tekintettel arra, hogy a 2014.évi kimagaslóan jó üzleti év alapján kerültek kivételre az adóelőlegek, melyet egy jóval alacsonyabb bevételi és jövedelmezőségi adatokkal bíró üzleti év követett. E mérleg sor tekintetében cél az adótülfizetések mielőbbi pénzügyi rendezése, elszámolása a hatóságokkal.

Az értékpapírok bemutatása

Tartalma:

- részvény,
- üzlet rész,
- egyéb értékpapír.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:

a beszerzési érték.

- Az értékelés módja:

Az értékpapírokat és a nyitott pozíciókat a 251/2000 (XII.24.) sz Kormányrendelet alapján értékeljük. Az értékpapírok és végi értékelése a tőzsdei utolsó kereskedési napi átlagár (átlagárfolyam) illetve az ismert piaci értékek figyelembe vételével kerül meghatározásra.

= egyedi.

= Valós értéken történő értékelés:

nem került alkalmazásra.

- Értékvesztés elszámolása:

Számviteli Politika szerint.

Társaságunk a mérleg fordulónapján tételes leltározással ellenőrzi a nyilvántartások helyességét. Az értékelési eljárással megállapított értékpapír-felértékelés 2015. február 23. óta a pénzügyi műveletek bevételei, a leértékelés összege a pénzügyi műveletek ráfordításai között kerül elszámolásra. A felértékelés összegére a Társaság céltartalékok képez.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
Egyéb részesedés	8 209		8 011	-198	-2,41%	97,08%
Saját részvények és részesedések						
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	15 125		241	-14 884	-98,41%	2,92%
Értékpapírok értékelési különbözete						
Összesen:	23 334		8 252	-15 082	-64,64%	100,00%

Értékpapírok - állománymozgása

Megnevezés / E Ft	nyitó	növekedés	csökkenés	visszairás	átsorolások +/-	záró
BRUTTO ÉRTÉK	23 334	21 550	36 632			8 252
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
- anyavállalat és anya kapcsolójai						
Egyéb részesedés	8 209	21 474	21 672			8 011
Saját részvények és részesedések						
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	15 125	76	14 960			241
Értékpapírok értékelési különbözete						
ÉRTÉKVESZTÉS						
NETTÓ ÉRTÉK	23 334	21 550	36 632			8 252
Részesedés kapcsolt vállalkozásban						
- anyavállalat és anya kapcsolójai						
Egyéb részesedés	8 209	21 474	21 672			8 011
Saját részvények és részesedések						
Forgatási célú, hitelviszonyt meg, értékp.	15 125	76	14 960			241
Értékpapírok értékelési különbözete						

Értékpapírok - állománymozgása mozgásnemenként

Megnevezés / E Ft	2014.12.31.	2015.12.31.
Értékpapírok		
NÖVEKEDÉS	123 023	21 550
- apport		
- vétel	123 023	21 550
- térítés nélküli átvétel		
- átsorolás (+)		
- értékvesztés visszairása		
- értékelési különbözet		
- egyéb		
CSÖKKENÉS	111 610	36 632
- apport		
- eladás	111 610	36 632
- térítés nélküli átadás		
- értékvesztés		
= saját tőke / jegyzett tőke mutató miatt		
= várható megtérülés miatt		
= egyéb : okok miatt		
- értékelési különbözet		
- átsorolás (-)		
- egyéb		

A piaci/valós értékelés elve, módszere: nem merült fel.

- saját tőke / jegyzett tőke x névérték mutató szerint,
- éven belüli vételeknél nem számított,
- adathány miatt nem képzett / nem alkalmazott

Vételi- és névérték eltérései

Megnevezés	Beszerezési	Beszerezési	2015.12.31
	vételi érték	névérték	
(76%-...)- minősített többséget bizt.bef.			
(51%-75%)- többségi befolyás			
(50% / 33%)- közös vezetésű			
(25%-50%)- jelentős 25% felett			
(20%-25%)-25% alatt			
(...-19%)- egyéb			
OTP Bank T	7 479	125	7 479
UGAZ NATURAL	337	142	337
NBG3	1	1	1
Erste Ing.	194	86	194
BWM-MKA		4	
A160212C05 Államkötvény	241	240	241
Összesen:	8 252	598	8 252

Saját tulajdonban lévő értékpapírok névértéken, őrzési helyenként

Megnevezés	2015.12.31					Értékpapír típusa	
	Ft	Keler Rt.	KBC Securitas	CONCORDE / KELER	Interaktív		Összesen
Saját tulajdonú dematerializált értékpapírok	455 452	0			1	455 453	
<i>Tulajdoni részesedések</i>	215 452	0			1	215 453	
- OTP Bank T.	125 000					125 000	belföldön kibocsátott tőzsdén forgalmazott
- UGAZ NATURAL		0		1		1	külföldön kibocsátott külföldi tőzsdén
- NBG3				0		0	külföldön kibocsátott külföldi tőzsdén
- Erste Ing.- nyilvtégű befektetési jegy	86 494					86 494	belföldön kibocsátott egyéb értékpapír
BWM-MKA	3 958					3 958	belföldön kibocsátott egyéb értékpapír
<i>Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok</i>	240 000					240 000	
- Államkötvény A160212C05	240 000					240 000	belföldön kibocsátott egyéb értékpapír

Értékelési különbözetek elszámolása:

Megnevezés	2015.12. havi
	Ft
Saját tulajdonú értékpapírok	
- Államkötvény A160212C05	-101
- OTP Bank T.	-126 250
- UGAZ NATURAL	-58 026
- NBG3	529
- Erste Ing.- nyilvtégű befektetési jegy	407
BWM-MKA	
Összesen:	-183 441

Az év eseményei:

A saját számlás értékpapírok állománya névértéken 456 e Ft, piaci értéken 8.252 e Ft. Az állomány az előző évi záró állomány 35,36%-a. Az alacsony állomány oka: a Társaság 2015. év elején az alacsony forgalom mellett aránytalanul magas szavatoló tőke szükséglet miatt felhagyott a saját számlás kereskedéssel, a korábban beszerzett értékpapírjait nagyrészt likvidálta. A tevékenységi engedélyt az MNB a Társaság kérelmére az 19700-2/2015.(II.23) sz. határozatával visszavonta.

A Társaság saját üzletrésszel nem rendelkezik.

A pénzeszközök bemutatása

Tartalma:

- pénztár,
- bankszámlák.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvtartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi.

- A devizamozgások a valódiság elve szerint értékelték.

- Elszámolt értékvesztés: nem merült fel.

Állománya egyeztetéssel, rovincsolással és hitelesítéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	
		hatása				
Pénztárak	182		121	-61	-33,52%	0,01%
Csekkek						
Bankbetétek	3 342 575		827 191	-2 515 384	-75,25%	99,99%
Összesen:	3 342 757		827 312	-2 515 445	-75,25%	100,00%

Devizás pénzeszközök

Megnevezés	2015.12.31
	e Ft
Megbízói devizabank	321 835
- EUR	148 899
- USD	172 936
Saját devizabank	90 787
- EUR	39 287
- USD	51 500
Összesen:	412 622

Bankszámlákon lévő pénz állománya:

Megnevezés	2015.12.31		
	E Ft	Ügyfeles	Saját
			Összesen
Devizás pénzeszközök összesen:	321 835	90 787	412 622
Tőzsdedeforgalmi számlán	89 335	82 431	171 766
Egyéb számlán	232 500	8 356	240 856
Forint pénzeszközök összesen:	376 998	37 571	414 569
Tőzsdedeforgalmi számlán	265 234	34 467	299 701
Egyéb számlán	111 764	3 104	114 868
Összesen:	698 833	128 358	827 191

Hitelfedezeti garancia: ~...
 Az állományból idegen pénz: nem merült fel.

Az év eseményei:

A Társaság szabad pénzállománya 2015. december 31-én 827.312 e Ft volt, melyből a készpénzállomány 121 e Ft, a betétszámlák pénzállománya 827.191 e Ft. A pénzeszközállomány az előző évnek mindössze a 24,75%-a. A csökkenés fő okai a korábban leírt ügyfeles veszteségek, az üzletpolitikai változások (ezek egy elemeként az értékpapír befektetés ajánlását részesítette előnyben a Társaság, mely szintén az ügyfelek pénzeszközeit csökkenti), illetve az év végén megindult ügyfélpénz kivonások .

A saját pénzeszközök állománya 2014.december 31-én 212.798 e Ft volt, 2015.december 31-én 128.479 e Ft, az előző évi 60,38%-a.

Pénzeszközök elszámolt értékvesztése: nincs ilyen.

Az aktív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott ráfordítások miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes. %
				e Ft	%	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	100		42	-58	-58,00%	3,21%
- árbevétel elhatárolás	25		31	6	24,00%	2,37%
- kamat elhatárolás	12		11	-1	-8,33%	0,84%
Költségek, ráford. aktív időbeli elhatár.	13 150		1 268	-11 882	-90,36%	96,79%
- költség elhatárolás	13 150		1 268	-11 882	-90,36%	96,79%
Halasztott ráfordítások						
Összesen:	13 250		1 310	-11 940	-90,11%	100,00%

Kamatkozó értékpapírok beszerzésekor keletkező árfolyamnyereség évre jutó hányad hatása:

Az év eseményei:

Az előző évben megképzett, részben pályázati forrásból finanszírozott ráfordítások elhatárolását a bevétel folyósításakor a Társaság feloldotta. Egyéb jelentős esemény nem történt.

Aktív időbeli elhatárolások elszámolt értékvesztése:

Nincs ilyen.

A saját tőke bemutatása

Tartalma:

- jegyzett tőke,
- tartalékok,
- tárgyévi eredmény.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyv szerinti érték.
 - Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes. %
				e Ft	%	
Jegyzett tőke	200 000		200 000			81,27%
- ebből visszavásárolt tőke névértéken						
Jegyzett, be nem fizetett tőke						
Tőketartalék						
Eredménytartalék	59 528		66 582	7 054	11,85%	27,06%
Lekötött tartalék						
Értékelési tartalék						
- értékhelyesbítés értékelési tartaléka						
- valós értékelés értékelési tartaléka						
Mérleg szerinti eredmény	7 055		-20 499	-27 554	-390,56%	-8,33%
Összesen:	266 583		246 083	-20 500	-7,69%	100,00%

Jegyzett tőke - kapcsoló vállalkozások által jegyzett tételek

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes. %
				e Ft	%	
Anyavállalat által jegyzett	111 500		111 500			55,75%
Leányvállalatok által jegyzett						
Közös vezetésű vállalatok által jegyzett						
Társult vállalkozások által jegyzett						
Magánszemélyek által jegyzett	88 500		88 500			44,25%
Összesen:	200 000		200 000			100,00%

Állomány mozgása

Megnevezés / E Ft	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Eredménytartalék	Lekötött tartalék	Értékhelyesbí-tés értékelési tartaléka	Valós értékelés értékelési tartaléka	Mérleg szerinti eredmény
Nyitó érték	200 000		59 528				7 055
Növekedések			7 055				
- tőkeemelés bejegyzéskor							
- előző évi MSZE átvezetése			7 055				
Csökkenések							27 554
- előző évi MSZE átvezetése							7 055
Tárgyévi eredmény							20 499
Záró érték	200 000		66 583				-20 499

Kiemelt üzletrészek, részvények: nem merült fel.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Osztalék kifizetés: nem merült fel.

Az év eseményei: nem merült fel.

A saját tőke 2015-ben a 2014. évi 92,31%-a, ami a tárgyévi negatív mérleg szerinti eredmény következménye. A saját tőke/jegyzett tőke arány 123,04%.

A tőkeellátottság jó (26,12%-os a saját tőke aránya az összes forrásból).

A Társaság jegyzett tőkéje 200 000 000 forint, ami 80 000 db egyenként 2 500,-Ft névértékű névre szóló 1-80 000 sorszámú részvény, nyomdai úton előállításra kerülő törzsrészvényben testesül meg.

Az év rendkívüli eredményei: 5547 e Ft pályázati támogatást kapott a Társaság szervezetefejlesztési célokra.

Évet követő változások: nem merült fel.

A céltartalékok bemutatása

Tartalma:

- várható kötelezettségek miatt,
- jövőbeni költségek miatt,
- halasztott árfolyamvesztés miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A mérlegkészítés időpontja: február 29.
- A nyilvántartás alapja: a számított érték.
- Az értékelés módja: egyedi.
- Jelentős összegű jövőbeni költség: meghaladja az adózás előtti eredmény 10%-át és az 1.000 E Ft-t.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás e Ft
Várható kötelezettség miatt			5 500	5 500
- biztos kötelezettségek			5 500	5 500
= egyéb biztos kötelezettségek			5 500	5 500
Jövőbeni költségek miatt	1 000		2 000	1 000
- egyéb	1 000		2 000	1 000
Összesen:	1 000		7 500	6 500

Céltartalékok - állománymozgás

Megnevezés / E Ft	2014.12.31	Képzés	Felhasználás	2015.12.31
Várható kötelezettség miatt		5 500		5 500
- egyéb várható kötelezettség miatt		5 500		5 500
Jövőbeni költségek miatt	1 000	1 000		2 000
- egyéb	1 000	1 000		2 000
Egyéb céltartalék - értékpapír árfolyamvesztésre				
Összesen:	1 000	6 500		7 500

Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni céltartalék képzés Nincs ilyen.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

- függő és a biztos (jövőbeni) kötelezettségvállalások 5 500

= ebből:

- elszámolási: 5 500

Annak indokai, ha az egyes jogcímek szerint képzett céltartalék előző évhez képest jelentősen eltér:

Vitás tételek rendezésére irányuló megállapodás alapján képzett a Társaság 5 500 e Ft céltartalékot, mely mérlegkészítésig kifizetésre került.

Az év eseményei: Nincs ilyen.

Évet követő változások: Egyéb jelentős esemény nem vált ismertté mérlegkészítésig.

Jelenleg a Társaság ellen vagy által indított peres ügyről nincs tudomásunk, azzal, hogy a múltbéli elutasított ill. a jövőben esetleg felmerülő panaszügyek, igények esetleges peresítésére a polgári törvénykönyv szerinti elévülési időn belül lehetőség van.

A kötelezettségek bemutatása

Hátrasorolt kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hátrasorolt kötelezettségekkel.

Hosszú lejáratú kötelezettségek

A Szervezet sem a bázis évben, sem a tárgyévben nem rendelkezett hosszú lejáratú kötelezettségekkel.

Rövid lejáratú kötelezettségek

Tartalma:

- szállító,
- ügyfelekkel kapcsolatos kötelezettségek,
- egyéb kötelezettségek.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Az értékelés módja: = egyedi.
- = Valós értéken történő értékelés: nem került alkalmazásra.

Állománya egyeztetéssel igazolt.

Rövid lejáratú kötelezettségek - kamatkötelezettségek Nincs kamatkötelezettség.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	%
Szállítók	4 353		4 908	555	12,75%	0,72%
- belföldi	4 085		4 148	63	1,54%	0,60%
- külföldi	268		760	492	183,58%	0,11%
Rövid lejáratú kötelez. kapcsol v.sz.	60 442		913	-59 529	-98,49%	0,13%
- Szállítói kötelezettségek	305		309	309		0,05%
- Osztalék kötelezettség	60 000		604	-59 838	-99,00%	0,09%
- Kapcsolt ügyfelekkel szembeni kötelezettség	137					
Ügyfelekkel szembeni kötelezettség	3 122 711		671 496	-2 451 215	21,50%	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	15 890		8 517	-7 373	53,60%	1,24%
- dolgozói kötelezettség	3 655		3 291	-364	-9,96%	0,48%
- adó/TB/vám kötelezettség	7 513		3 794	-3 719	-49,50%	0,55%
- egyéb kötelezettség	4 722		1 432	-3 290	-69,67%	0,21%
Összesen:	3 203 396		685 834	-2 517 562	-78,59%	100,00%

Rövid lejáratú kötelezettségek - állományigazolások

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.
Rövid lejáratú kölcsönök		
Rövid lejáratú hitelek		
Vevőktől kapott előlegek		
Szállítók	4 353	4 908
- jelentésig kiegyenlített	4 353	4 908
- ki nem egyenlítettből		
= tőketartozás		
= kamat tartozás		
Ügyfelekkel szembeni kötelezettség	3 122 711	671 496
- jelentésig rendezett		
- jelentésig nyitott	3 122 711	671 496
Váltótartozások		
Rövid lejáratú kötelez. kapcsol v.sz.	60 442	913
- jelentésig rendezett	3 554	317
- jelentésig nyitott	56 888	596
Osztalékfizetési kötelezettség		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	15 890	8 517
- jelentésig rendezett	10 404	7 487
- jelentésig nyitott	5 486	1 030

Rövid lejáratú kötelezettségek - értékelése

Megnevezés / E Ft	átért.előtt	évvégi átért.	átért.után
Rövid lejáratú kölcsönök			
Rövid lejáratú hitelek			
Vevőktől kapott előlegek			
Szállítók	4 908		4 908
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	671 496		671 496
Rövid lejáratú kötelez. kapcsol v.sz.	913		913
Osztalékfizetési kötelezettség			
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	8 517		8 517
Összesen:	685 834		685 834

Rövid lejáratú kötelezettségek - garancia Nincs ilyen

Átsorolások egyéb követelésekbe: A kötelezettségekből az egyéb követelésekbe adótülfizetés került átsorolásra (tartalma társasági- és iparüzési adó megfizetett előlege)

- tartozik egyenlegű szállító miatt:
- tartozik egyenlegű egyéb kötelezettségek miatt: 4 000 e Ft.

Kötelezettségekből a visszafizetendő érték nagyobb mint a kapott összeg: - e Ft.

Üzleti könyveken kívüli állomány: nem merült fel.

Kötelezettségek között ki nem mutatott környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettségek várható összege: Nincs ilyen

Az év eseményei:

A rövid lejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott értéke 685.834 e Ft, amely az előző évi adat 21,41%-a.

Az áruszállításból és szolgáltatásból fennálló tartozás 2015. évben 4.908 e Ft-ot, mely a 2014.évi tételnek a 112,41%-a.

Az ügyfelekkel szembeni kötelezettségek állománya 671 496 e Ft, az előző évi adat 21,50%-a.

Az osztalékfizetési kötelezettség nélkül számított kapcsoló vállalkozásokkal szembeni kötelezettségek 2015. évben az előző évi 206,56%-át teszik ki, állományuk 913 e Ft. A növekmény tartalmilag ügyfélszámla egyenleg változás. Osztalék előírás, tekintettel a Társaság jövedelmi helyzetére, 2015. évre nem volt. A 2014.évben előírt osztalék kifizetésre került.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek mérlegben kimutatott összege 8 517 e Ft, a 2014.évi adat 53,60%-a.

Összetétele: adók, járulékok 3 794 e Ft, munkavállalókkal szembeni kötelezettségek 3 744 e Ft, egyéb tételek: 979 e Ft. Az utóbbiak közül említést érdemel az ügynöki jól teljesítésekre képzett visszatartás, melynek összege 784 e Ft.

Évet követő változások: nem volt. -...

A passzív időbeli elhatárolások bemutatása

Tartalma:

- bevételek miatt,
- költségek miatt,
- halasztott bevételek miatt.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a számított érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása						
Költségek, ráford. passzív időbeli elh.	11 206		2 626	-8 580	-76,57%	100,00%
- költség elhatárolás	11 206		2 626	-8 580	-76,57%	100,00%
Halasztott bevételek	271			-271	-100,00%	
- kapott támogatás	271			-271	-100,00%	
Összesen:	11 477		2 626	-8 851	-77,12%	100,00%

Az év eseményei:

Passzív időbeli elhatárolás mindösszesen 2 626 eFt, mely kizárólag 2016.évi ÁFA dátummal kiállított, de 2015.évre vonatkozó teljesítésű számlázott/számlázandó költségeket/ráfordításokat tartalmaz.

Az üzemi bevételek bemutatása

Tartalma:

- belföldi,
- egyéb bevétel.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	%
Belföldi árbevétel	440 146		304 033	-136 113	-30,92%	98,64%
- anyavállalat és kapcsoljaitól sz. bevétel	47			-47	-100,00%	
- egyéb árbevétel	440 099		304 033	-136 066	-30,92%	98,64%
Export árbevétel						
Egyéb bevétel	1 361		4 187	2 826	207,64%	1,36%
- egyéb	1 361		4 187	2 826	207,64%	1,36%
Összesen:	441 507		308 220	-133 287	-30,19%	100,00%

Szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	%
Egyéb bevétel						
- visszaírt értékvesztés - készletre			2	2		0,05%
- eszközértékesítés bevétele	100			-100	-100,00%	
- károk rendezései			4 044	4 044		96,58%
- céltartalék felhasználás	900					
- kapott támogatások, működési célú	361					
- egyéb ki nem emelt			141	-1 120	-88,82%	3,37%
Összesen:	1 361		4 187	2 826	207,64%	100,00%

Bevételek, Export bevételek - szerkezete

Tevékenységek szerint (belföld + export) Megnevezés	Tevékenységek szerint	Piacok szerint		Devizák szerint	
		Megnevezés	Deviza értéke	Deviza neve	Deviza értéke devizában
Alaptevékenységek	302 861	Belföld	304 033	pl.: EUR	
Bizományosi tevékenység bevételei (91)	229 502	EU-n belüli forg.:		pl.: USD	
Kereskedelmi tevékenység bevételei (92)	4 117			pl.: GBP	
Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység bevételei (93)	4 359				
Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelés tevékenység bevételei (94)	54 238				
Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei (9)	10 645			...	
Kiegészítő tevékenységek	1 172			...	
Tőzsdei adatszolgáltatás bevétele	274	EU-n kiv. export		...	
Továbbszámlázott SMS díj bevétele	139			...	
Továbbszámlázott illeték bevétele					
Továbbszámlázott IT bevétele					
Továbbszámlázott bérletterítés természetbeni juttatás bevétele					
Továbbszámlázott jogi szolgáltatás bevétele	750				
Továbbszámlázott kötvénygyártási szolgáltatás bevétele	9			...	
Melléktevékenység		
Egyéb értékesítés nettó ár bevétele		
Összesen:	304 033	Összesen:	304 033		

Állami támogatások elszámolása:

nem merült fel.

A vállalkozás csak devizabelföldi ügyfelek részére nyújt szolgáltatást.

Az üzemi költségek és ráfordítások bemutatása

Tartalma:

- költségneki költségek,
- egyéb ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- Szokásos mértéke a számviteli politika szerinti.
- Típusa összköltségi.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

A befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai az elmúlt években a következőképpen alakultak:

Adatok e Ft-ban	2014.12.31	2015.12.31	Tárgyév az előző év %-ában
Bizományosi tevékenység ráfordításai	151 928	82 898	54,56%
Kereskedelmi tevékenység ráfordításai	8 786	4 879	55,53%
Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység ráfordításai			
Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység ráfordításai	2 748	2 846	103,57%
Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai	3 410	4 504	132,08%
Befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai (f+g+h+j)	166 872	95 127	57,01%

A költségneki költségek szerkezete:

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes.
				e Ft	%	%
Költségneki költségek						
- anyag jellegű	80 882		90 629	9 747	12,05%	
- személyi jellegű	95 234		85 275	-9 959	-10,46%	35,48%
- értékcsökkenés	5 906		9 336	3 430	58,08%	3,88%
- aktivált saját teljesítmény	-8 789		-6 941	1 848	21,03%	-2,89%
Egyéb ráfordítások	38 698		62 059	23 361	60,37%	25,82%
Összesen:	211 931		240 358	28 427	13,41%	100,00%

Összetétele:

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes.
				e Ft	%	%
Igénybe vett szolgáltatások						
- szállítás-rakodás, raktározás, csomagol.	160		35	-125	-78,13%	0,04%
- kölcsönzési-, bérleti díjak	39 397		42 213	2 816	7,15%	47,86%
- bér munka						
- karbantartási költségek	6 677		4 875	-1 802	-26,99%	5,53%
- posta-, távközlési szolgáltatások	7 112		6 925	-187	-2,63%	7,85%
- mosás-, vegytisztítás, tisztasági költségek						
- ügynöki díjak						
- oktatás és továbbképzés	6 038		4 224	-1 814	-30,04%	4,79%
- hirdetés, reklám, propaganda szolgálat.	7		5 599	5 592	79885,71%	6,35%
- üzleti utak, kiküldetési költségek	766		315	-451	-58,88%	0,36%
- éves beszámoló könyvvizsgálatának díja	840		2 400	1 560	197,62%	2,83%
- egyéb szakértői szolgáltatások	7 624		19 724	12 100	158,71%	22,36%
- cégtevékenység sajátosságai szolgáltatása						
- egyéb	8 705		1 796	-6 909	-79,37%	2,04%
Összesen:	77 326		88 206	10 880	14,07%	100,00%

Összetétele:

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes.
				e Ft	%	%
Egyéb szolgáltatások						
- biztosítási díjak	964		1 382	418	43,36%	22,66%
- bankköltségek	4 309		4 470	161	3,74%	73,28%
- hatósági díjak	24		248	224	933,33%	4,07%
-...						
-...						
-...						
- egyéb	1			-1	-100,00%	
Összesen:	5 298		6 100	802	15,14%	100,00%

Egyéb ráfordítások - szerkezete

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes.
				e Ft	%	%
Egyéb ráfordítások:						
- tervben felüli értékcsökkenés			4 015	4 015		6,41%
- céltartalék képzés/Bef szolg tev ráf között!			3 895	3 895		6,22%
- adók, hozzájárulások, HIP és innovv. nélkül			67	-140	-67,63%	0,11%
- BEVA hozzájárulás	2 000		4 000			
- helyi iparüzési adó	6 346		4 699	-1 647	-25,95%	7,50%
- innovációs járulékok						
- NAV-, TB-, bírság, büntetés, kés. kamat			534	534		0,85%
- arnyosítással megosztandó ÁFA	17 870		11 019	-6 851	-38,34%	17,59%
- káresemény ráfordítása			4 624	4 624		7,38%
- KELER klíring	2 400		2 400			3,83%
- Pénzügyi szervezetek kölönadója	7 512		7 512			11,99%
- Felügyeleti díj	1 061		363	-698	-65,79%	0,58%
- egyéb:	1 302		19 517	18 215	1399,00%	31,15%
Összesen:	38 698		62 645	23 947	61,88%	100,00%

Pénzügyi eredmények bemutatása

Tartalma:

- pénzügyi bevételek,
- pénzügyi ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja:
- Valós értéken történő értékelés:

a könyv szerinti érték.
nem került alkalmazásra.

Állománya analitikus nyilvántartással igazolt.

Osszetétele:

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összes. %
				e Ft	%	
Pénzügyi bevételek						
Kapott osztalék, részesedés			215	215		1,47%
- egyéb vállalkozástól szárm. osztalék			215	215		1,47%
Részesedés értékesítés árfolyamnyeresége						
Bef.pü.eszk. kamatai, árfolyamnyeresége			11	11		0,08%
- egyéb vállalkozástól származó árf.ny.			11	11		0,08%
Egyéb kapott kamatok, kamat jellegű bev.	3 308		492	-2 816	-85,13%	3,37%
Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12 366		13 886	1 520	12,29%	95,08%
- devizás eszköz, forrás árfolyamnyeresége	12 366		10 519	-1 847	-14,94%	72,03%
- opciós díj						
- közös üzemeltetés						
- tőzsdei hozam						
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.						
- pénzügyi instrumentumok értékelési különb.			3 367	3 367		23,06%
- egyéb ki nem emelt tételek						
Összesen:	15 674		14 604	-1 070	-6,83%	100,00%
Pénzügyi ráfordítások						
Befektetett püi eszköz közvetlen árf.vesztése			5 000	5 000		42,95%
Fizetett kamatok, kamatjellegű ráfordítások			97	97		0,83%
- egyéb vállalkozásnak fizetett kamat			97	97		0,83%
Részesedések, ép, bankbet. értékesztése			3 012	3 012		25,87%
- részesedések értékesztése			3 012	3 012		25,87%
- tartós hitelviszonyt megtestesítő értékesztés						
- tartós bankbetét értékesztés						
- részesedések értékesztés visszairás						
- tartós hitelviszonyt értékesztés visszairás						
- tartós bankbetét értékesztés visszairás						
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1		3 532	3 531	353100,00%	30,34%
- devizás eszköz, forrás árfolyamvesztése	1		3 532	3 531	353100,00%	30,34%
- opciós díj						
- közös üzemeltetés						
- tőzsdei hozam						
- értékpapír eladás, beváltás árfolyamkülönb.						
- pénzügyi instrumentumok értékelési különb.						
- egyéb ki nem emelt tételek						
Összesen:	1		11 641	11 640	1164000,00%	100,00%
Egyenleg	15 673		2 963	-12 710	-81,09%	

Rendkívüli eredmények bemutatása

Tartalma:

- rendkívüli bevételek,
- rendkívüli ráfordítások.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.

Állománya bizonylati alátámasztással igazolt.

Összetétel:

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	
Rendkívüli bevételek						
apportbevétel létesítő okirat szerinti értéke						
egyéb rendkívüli tételek	611		5 547	4 936	807,86%	100,00%
- fejlesztési pénzeszköz átvétel	611		5 547	4 936	807,86%	100,00%
- kötelezettség elengedés						
- megszűnő részesedés ellenértéke						
- térítésmentes eszközátvétel						
- eszköz, készletföllet						
- egyéb						
Összesen:	611		5 547	4 936	807,86%	100,00%
Rendkívüli ráfordítások						
apportbevétel nyilvántartási értéke						
egyéb rendkívüli tételek	4 000		10	-3 990	-99,75%	100,00%
- adott támogatás	4 000		10	-3 990	-99,75%	100,00%
- tartozásátvállalás						
- megszűnő részesedés kivételése						
- elengedett követelés						
- egyéb						
Összesen:	4 000		10	-3 990	-99,75%	100,00%
Egyenleg	-3 389		5 537	8 926	263,38%	

Támogatások elszámolása

Megnevezés / jogcím	Kapott összeg		Felhasznált összeg		Rendelkezésre álló összeg	
	összeg	év	összeg	év	összeg	év
Véglegesen kapott támogatások:	5 547		5 547			
Pályázati támogatás	5 547	2 015	5 547	2 015		
Visszatérítendő (kötelez.ként elsz.) támogatások						
*...						
*...						
*...						
*...						
Összesen:	5 547		5 547			

A 2015.március 5-én kelt támogatási értesítés szerint a Társaság KMOP0001670 számon pályázati támogatást kapott "A tranzakciós díj tőzsdeügynökségi díjstruktúrában történő bevezetésének előkészítése" témakörben. Ez a tétel szerepel a rendkívüli bevételek között.

Rendkívüli eredmény társasági adóra gyakorolt hatása: Eredmény növelő
Elengedett, nem behajthatatlan követelés hatása: nincs ilyen

Az eredményelszámolás bemutatása

Tartalma:

- üzleti eredmény,
- egyéb eredmények,
- eredmény-elszámolás.

Értékelése - elszámolása:

- A nyilvántartás alapja: a könyvi érték.
- A nyereséget terhelő kötelezettségeket az adómérleg részletezi.

Állománya elszámolással igazolt.

Összetétel:

Megnevezés	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás		T.évi összet.
				e Ft	%	
Üzemi eredmény	58 069		-28 384	-86 453	-148,88%	138,47%
Pénzügyi eredmény	15 673		2 964	-12 709	-81,09%	-14,46%
Szokásos eredmény	73 742		-25 420	-99 162	-134,47%	124,01%
Rendkívüli eredmény	-3 389		5 537	8 926	263,38%	-27,01%
Adózás előtti eredmény	70 353		-19 883	-90 236	-128,26%	96,99%
Társasági adó kötelezettség	3 299		616	-2 683	-81,33%	-3,01%
Különadó kötelezettség						
Külföldön fizetett (fizetendő) nyereségadó						
Adózott eredmény	67 054		-20 499	-87 553	-130,57%	100,00%
Mérleg szerinti eredmény	7 054		-20 499	-27 553	-390,60%	100,00%

Eredményelszámolások - állományváltozás

Megnevezés / E Ft	2014.12.31.	Ellenőrzés hatása	2015.12.31.	Változás	
				e Ft	%
Adózás előtti eredmény:	70 353		-19 883	-128,26%	
+ Tao. adóalapnövelők:	12 049		37 849	214,13%	
- Tao. adóalapcsökkentők:	16 273		12 827	-21,18%	
=Társasági adóalap:	66 129		5 139	-92,23%	
-Számított társasági adó:			616		
- Adómentességek:					
- Társasági adókedvezmények:					
- Különadó:					
=Adózott eredmény:	67 054		-20 499	-130,57%	
Eredménytartalék igénybevétele osztalékra					
Osztalékfelírás:	60 000			-100,00%	
Mérleg szerinti eredmény:	7 054		-20 499	-390,60%	

A Társaság 2015. évben az elvárt adózás szabályai szerint fizeti meg a társasági adót, az alábbiak szerint:

Megnevezés	e Ft
Időszaki összes bevétel	308 117
Csökkentő tételek	
Növelő tételek	
Összesen	308 117
Elvárt adó alapja	6 162
Elvárt adó	616

Eredményszámolások - maximális osztalék

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
+ jegyzett tőke	200 000	200 000	
- jegyzett, de be nem fiz. tőke			
+ tőketartalék			
+ eredménytartalék	59 528	66 582	11,85%
+ lekötött tartalék			
+ értékelési tartalék			
+ képződött adózott eredmény	67 054	-20 499	-130,57%
= Saját tőke osztalék fizetés előtt	326 582	246 083	-24,65%
- lekötött tartalék			
- értékelési tartalék			
- jegyzett tőke	-200 000	-200 000	
= Osztalék fedezet	126 582	46 083	-63,59%
+ pozitív eredménytartalék	59 528	66 582	11,85%
+ képződött eredmény	67 054	-100,00%	
= Osztalék forrása	126 582	66 582	-47,40%
= MAXIMÁLISAN kifizethető osztalék	126 582	46 083	-63,59%

Mutatók

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.	Változás
			%
Eredmény aránya:	10,03%	103,10%	927,92%
Eredmény részaránya:	1,54%	-6,24%	-505,19%
Jövedelmezőség:	14,65%	-6,24%	-142,59%
Eszközforgási sebesség:	12,64%	32,27%	155,30%
Tőkeáttételi ráta	1306,33%	382,82%	-70,70%
Saját tőke-arányos nyereség (ROE)	25,15%	-8,33%	-133,12%
Eszközarányos nyereség (ROA)	2,02%	-2,10%	-203,97%
Adó és kamatfizetés előtti er. (EBIT)	70 353	-19 786	-128,12%
Adó, kamat, écs. előtti er. (EBDIT)	76 259	-10 450	-113,70%

Adózott eredmény felhasználására javaslat:

- eredménytartalékba helyezés: -20 499
- osztalékfizetési döntés:

Képződött negatív adóalapnál rendelkezés:

- következő években bevonható, nem merült fel.
- következő években be nem vonható.

Lényegesebb adatok	2011.12.31.	2012.12.31.	2013.12.31.	2014.12.31.	2015.12.31.
	tény	tény	tény	tény	tény
Saját tőke	250 808	256 173	259 528	266 583	246 083
Értékesítés nettó árbevétele	203 883	230 866	287 738	440 146	304 033
Mérleg szerinti eredmény	13 574	5 365	3 354	7 054	-20 499
Árrekszint	80,11%	58,66%	49,89%	62,46%	69,80%
Működő tőke (Forgóeszközök-Rövid lej.kötelezettségek)	157 893	175 283	182 818	171 990	164 069
Kötelezettségek/saját tőke	518,17%	689,55%	1072,73%	1201,65%	278,70%
Mérlegfőösszeg	1 550 433	2 029 076	3 050 163	3 482 454	942 043
Saját tőke/jegyzett tőke	125,40%	128,09%	129,76%	133,29%	123,04%
Adózott eredmény/jegyzett tőke	17,92%	1,99%	-4,25%	33,53%	-10,25%

Az év eseményei:

Az üzleti tevékenység eredménye a 2015. évben negatív lett, összege - 33 383 e Ft. Ezt a befektetési szolgáltatási tevékenység eredményének 76,23-os (-64 758 e Ft) csökkenése mellett a költségek/ráfordítások 12,45%-os emelkedése indokolta. Ezen belül a költségek 1,87%-kal, az egyéb ráfordítások állománya 61,88%-kal járult hozzá a jövedelmezőség romlásához.

Az egyéb ráfordítások növekedése a 2015.évben 23 947 e Ft volt, 61,88%.

Főbb elemei: a Beva tagdíja 4.000 e Ft, KELER kliringtagsági díj 1.800 e Ft, különadó 7.512 e Ft, egyéb adójellegű ráfordítás (arányosított ÁFA, iparüzési adó, cégauto- és gépjárműadó) összesen 12.268 e Ft. A terven felüli értékcsökkenés 4.015 e Ft, bírságok, kártérítések, pótlékok 14.911 e Ft. Céntartalék képzés 6.500 e Ft. Felügyeleti díj 363 e Ft.

A költségek alakulása:

A személyi jellegű ráfordítások 9 959 e Ft-os csökkenése (-10,46%) az alkalmazotti létszám csökkenésével áll összefüggésben. Az eszközök értékcsökkenése 3 430 e Ft-tal, 58,08%-kal nőtt. Az anyagjellegű ráfordítások jelentős mértékben növekedtek: 11,78%-kal az előző évhez képest (10 019 e Ft). Itt a felemert jelentős ügyvédi díjak, a megemelkedett szakértői díjak, a vezetői felelősségbiztosítás jelentették a főbb többlet költségeket.

Aktívált saját teljesítmény 2015. évben 6.941 e Ft, tartalma software fejlesztés.

A nem befektetési szolgáltatási tevékenység eredménye 53 e Ft, az előző évi 18,40%-a. Az egyéb bevételek növekménye 2 826 e Ft, az előző évi 307,64%-a.

A befektetési szolgáltatási tevékenységen belül az egyes tevékenységi körök a következők szerint járultak hozzá 2014-ben illetve 2015-ben az eredmény alakulásához:

Megnevezés	2014. év		2015. év		Változás	
	e Ft	Aránya %-ban	e Ft	Aránya %-ban	e Ft	Tárgyév az előző év %-ában
Bizományosi tevékenység eredménye	222 110	81,51%	146 604	70,57%	-75 506	66,01%
Kereskedelmi tevékenység eredménye	-5 819	-2,14%	-762	-0,37%	5 057	13,10%
Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység eredménye	2 730	1,00%	4 359	2,10%	1 629	159,67%
Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység eredménye	40 925	15,02%	51 392	24,74%	10 467	125,58%
Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység eredménye	12 546	4,60%	6 141	2,96%	-6 405	48,95%
Befektetési szolgáltatási tevékenység eredménye	272 492	100,00%	207 734	100,00%	-64 758	76,23%

Az adatok a bizományosi és a kereskedelmi tevékenység tekintetében nem összehasonlíthatók, tekintettel arra, hogy a 2015. év nagyobb részében nem volt mód a devizakereskedelmi üzletágműködésére. A letétkezelési és az értékpapír forgalmazási tevékenység jövedelmezősége jelentősen nőtt.

Az egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység jövedelmezősége a bizományosi tevékenységgel összefüggésben csökkenő pénzügyi hatásra szintén csökkenő tendenciát mutat. (Tartalma: átutalási- és transzfer díjak)

A pénzügyi műveletek bevételei 6,83%-kal, 1 070 e Ft-tal csökkentek, ezen belül a kamatbevételek 16,96%-kal nőttek, az egyéb pénzügyi műveletek bevétele 14,93%-kal csökkent. Az áfolyamok alakulása a 2015. évben kevésbé kedvezett a Társaságnak, mint a 2014-es évben.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között 6 566 e Ft árfolyamvesztés került elszámolásra.

Ily módon a pénzügyi műveletek eredménye 2015-ben 7 963 e Ft, ami az előző évi adat 50,81%-a.

Ennek és az üzleti eredmény hatásának köszönhetően a szokásos vállalkozási eredmény 2015-ben -25 420 e Ft.

Az adózás előtti eredményt a fentiekén kívül a rendkívüli tételek befolyásolták a következők szerint:

Kapott pályázati támogatás 5 547 e Ft

Fizetett alapítványi támogatás 10 e Ft

Mindezek a tételek 5 537 e Ft-tal járultak hozzá az adózás előtti eredmény alakulásához, mely így - 19 883 e Ft.

Társasági adófizetési kötelezettsége 616 e Ft, elvárt adózás szerint fizetendő.

Ily módon a Zrt. adózott eredménye 2015. évben -20 499 e Ft.

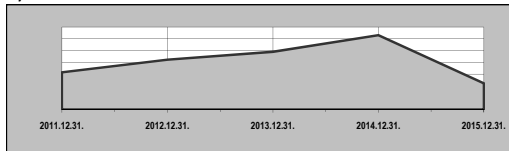
A Társaság mérleg szerinti eredménye az adózott eredménnyel megegyezik.

A tőkearányos eredmény (üzleti tevékenység eredménye/ saját tőke) -13,57%-os.

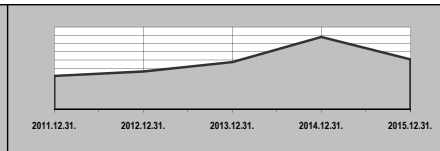
Az árbevétel arányos üzleti eredmény 2015-ben: -10,17%

A költségszint (összes költség + egyéb ráfordítás/értékesítés nettó árbevétele + egyéb bevétel) 77,17%-os, 2014-ben 50,93 %-os.

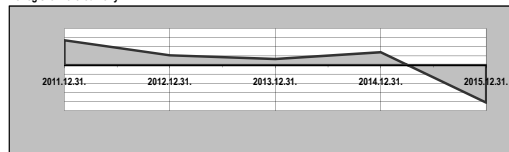
Saját tőke



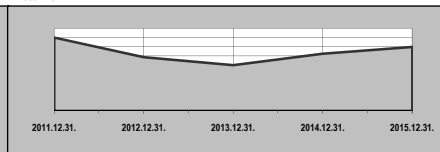
Értékesítés nettó árbevétele



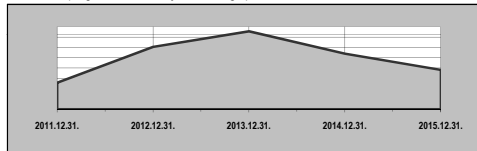
Mérleg szerinti eredmény



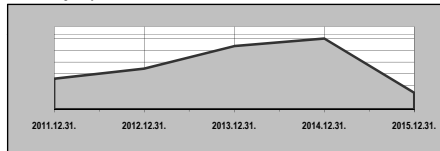
Árrésszint



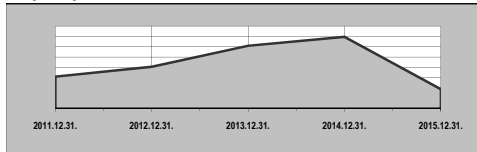
Működő tőke (Forgóeszközök-Rövid lej.kötelezettségek)



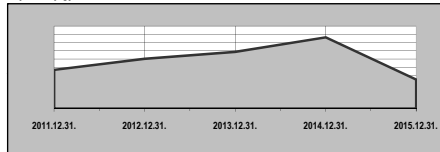
Kötelezettségek/saját tőke



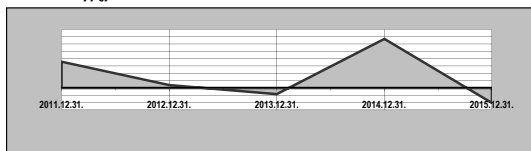
Mérlegfőösszeg



Saját tőke/jegyzett tőke



Adózott eredmény/jegyzett tőke



Kiegészítő adatok

Létszám adatok

fő	2014.12.31.	2015.12.31.
fizikai létszám		
nem fizikai létszám	26	23
Összes létszám	26	23

Átlag bérek

Ft / fő / hó	2014.12.31.	2015.12.31.
fizikai átlag bér		
nem fizikai átlag bér	201 000	208 751
Összes átlag bér	201 000	208 751

Egyéb személyi jellegű kifizetések

E Ft / év	2014.12.31.	2015.12.31.
- ösztönzési	6 527	1 985
- szociális	5	
- költségértéítés	2 836	1 927
- egyéb	4 425	1 655
Összes személyi jellegű	13 793	5 567
Társadalombiztosítási kiadások	18 020	17 418
Béradók:		
- munkaadói		
- rehabilitációs	965	
- szakképzési	945	937

Ügyvezetéssel összefüggő díjazások

E Ft / év	2014.12.31.	2015.12.31.
Igazgatósági díjak		
Felügyelő Bizottsági díjak	1 210	2 065
Menedzsment díjak	20 817	21 714

Az év eseményei:

Az átlagos állományi létszám 2015-ben 23 fő volt (2014-ben 26 fő).

Az igazgatósági tagok és a felügyelő bizottsági tagok között változás nem volt.

A Társaság foglalkoztatáspolitikáját továbbra is alapvetően meghatározza az a kettősség, ami a gazdaságossági igények és a felügyeleti elvárások, jogszabályi előírások szempontjai között feszül.

Részvények jellemzése

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.
részvényfajták	törzs	törzs
darabszám	80 000	80 000
névérték (Ft)	2 500	2 500

A kockázatok és a szavatoló tőke bemutatása a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó 575/2013/EU rendelet alapján:

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.
SZAVATOLÓ TŐKE	190 025	163 362
ALAPVETŐ TŐKE	190 025	163 362
ELŐDLEGES ALAPVETŐ TŐKE	190 025	163 362
Jegyzett tőke	200 000	200 000
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT TARTALÉKOK	66 582	46 083
Eredménytartalék	59 528	66 582
Figyelembe vehető nyereség/veszteség	7 054	-20 499
EGYÉB LEVONÁSOK AZ ALAPVETŐ TŐKEBŐL	-76 557	-82 721
(-) Egyéb immateriális javak	-13 557	-19 721
(-) A pénzügyi ágazaton kívüli befolyásoló részesedések, amelyekre alternatívaként 1250 %-os kockázati súly alkalmazható	-63 000	-63 000

Adatok Ft-ban	2014.12.31	2015.12.31
TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK	1 595 419	1 194 150
Ebből: befektetési vállalkozások a CRR 96. cikkének (2) bekezdése, valamint 97. cikke szerint	1 595 419	1 194 150
„HITELKOCKÁZATRA, PARTNERKOCKÁZATRA ÉS FELHIGULÁSI KOCKÁZATRA, VALAMINT NYITVA SZÁLLÍTÁSOKRA VONATKOZÓ, KOCKÁZATTAL SÚLYOZOTT KITETTSÉGÉRTÉKEK	764 163	257 202
„Sztenderd módszer (SA)	764 163	257 202
„Sztenderd módszer (SA) szerinti kitettségi osztályok értékpapírosítási pozíciók nélkül	764 163	257 202
„Regionális kormányzatok vagy helyi hatóságok		1 210
„Intézmények	668 515	165 438
„Vállalkozások	75 194	86 227
„Egyéb tételek	20 454	4 327
„ELSZÁMOLÁSI/TELJESÍTÉSI KOCKÁZAT TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE		
„POZÍCIÓKOCKÁZAT, DEVIZAÁRFOLYAM-KOCKÁZAT ÉS ÁRUKOCKÁZAT TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	90 642	109 207
„Pozíciókockázat, devizaárfolyam-kockázat és árukockázat sztenderd módszer (SA) szerinti kockázati kitettségerőrtéke	90 642	109 207
„Részvény	8 243	8 654
„Deviza	82 399	100 553
„MŰKÖDÉSI KOCKÁZAT (OpR) TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	694 781	727 326
„Működési kockázatra vonatkozó alapmutató módszere (BIA)	694 781	727 326
„FIX MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEKBŐL EREDŐ PÓTLÓLAGOS KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉK	45 834	100 416
„A HITELÉRTÉKELÉSI KORREKCIÓ TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	0	0
„KERESKEDESI KÖNYVBEN NYILVÁNTARTOTT NAGYKOCKÁZATOK TELJES KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKE	0	0
„EGYÉB KOCKÁZATI KITETTSÉGÉRTÉKEK	0	0
Tőkeszükséglet a kockázati kitettség érték alapján	127 634	95 532

Az MNB által 2016. február 05-én 33733-5/20166 számon hozott határozat szerint a Társaság a tőkekövetelményét a tőkeszükséglet 100%-ában állapította meg, ami a 8%-os I. pillér szerinti teljes SREP mutató tartását eredményezi.

Kapcsolt vállalkozással kapcsolatos jelentősebb tranzakciók:

- Codex IT KR (100%-os leányvállalat)tól bérel a Társaság a MULTIBRÓKER V3 software-t, havi 1.000. e Ft + ÁFA értékben.
- Codex Értékpapírnyomda Zrt-től trezort bérel a Társaság, havi 240 e Ft + ÁFA bérleti díjért.

Vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzet alakulása

Jövedelmezőség

Adatok %-ban	2014.12.31	2015.12.31
Nettó árbevétel arányos jövedelmezőség= (Üzleti eredmény)/(Nettó árbevétel+Egyéb bevételek)*100	13,15	-10,69

Vagyoni helyzet

Adatok %-ban	2014.12.31	2015.12.31
Tőkeerősség = (Saját tőke/Összes forrás)*100	7,66	26,12

Likviditás

Adatok %-ban	2014.12.31	2015.12.31
Likviditás = ((Pénzeszköz+Értékpapírok)/RLK)*100	105,08	121,83

A vállalkozás beszámolója elkészítését az alábbi meghatározó törvények és rendeletek alapján végzi:

- 2000. évi C. törvény a számvitelről (Szt.)
- 2007. évi CXXXVIII. törvény a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól (Bszt.)
- 251/2000 Korm.rendelet a befektetési vállalkozások éves beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól
- 2001. évi C. törvény a tőkepiacról
- 575/2013/EU rendelet a hitelintézetekre és a befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről
- 2013. évi CCXXXVII. törvény a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról
- 2013. V. törvény a Polgári Törvénykönyvről (PTK)
- 2003. évi XCII. Törvény az adózás rendjéről (Art.)
- 2007. évi CXXVII. Törvény az általános forgalmi adóról
- 1996. évi LXXXI. Törvény a társasági adóról és az osztalékadóról
- 1995. évi CXVII. Törvény a személyi jövedelemadóról

Saját tulajdonú és ügyfeles értékpapírok értéktáraként

2015-12-31

Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
22ND	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	800,00	800,00
A160212C05	Államkötvény	KELM0001	KELER M000HUF	10 000,00	1,00	25,00	250 000,00
A160212C05	Államkötvény	KELS0004	KELER S000HUF	10 000,00	1,00	24,00	240 000,00
A170224B06	Államkötvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	40,00	400 000,00
A170224B06	Államkötvény	KELM0001	KELER M000HUF	10 000,00	1,00	810,00	8 100 000,00
A170510L14	Államkötvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	1 000,00	1,00	2 950,00	2 950 000,00
A190624A08	Államkötvény	KELM0001	KELER M000HUF	10 000,00	1,00	84,00	840 000,00
A200520O14	Államkötvény	KELM0001	KELER M000HUF	1,00	1,00	32 000 000,00	32 000 000,00
A240826N14	Államkötvény	KELM0001	KELER M000HUF	1,00	1,00	50 500 000,00	50 500 000,00
ACADIA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	13 574,00	13 574,00
ACCESS PP	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	915 783,00	915 783,00
ADVANCED L2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5 616,00	5 616,00
AEGON ÁZSIA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	179 815,00	179 815,00
AEGON B.KTV	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	1 072 069,00	1 072 069,00
AEGON CITALF	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	1 026 144,00	1 026 144,00
AEGON CLIMAT	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000EUR	0,01	312,93	501 296,00	501 296,00
AEGON EMMA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	3 823 773,00	3 823 773,00
AEGON ISTAN	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	164 355,00	164 355,00
AEGON MON	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	1 506 948,00	1 506 948,00
AEGON N.RV	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	3 682 725,00	3 682 725,00
AEGON ÓZON	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	1 476 372,00	1 476 372,00
AEGON PÉNZP	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	37 382 526,00	37 382 526,00
AEGON RUSSIA	Nyíltvégű bef.je	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	1,00	1,00	16 586,00	16 586,00
AEGON RUSSIA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000HUF	1,00	1,00	27 070,00	27 070,00
AGMI	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	8 000,00	1,00	415,00	3 320 000,00
AGNC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	700,00	700,00
AGROPRODUK	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	8 705,00	87 050 000,00
AGROPRODUKT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	78 153,00	781 530 000,00
AGROPRODUKZ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
AGROSYSTEM K	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	2 000,00	20 000 000,00
AGROSYSTEM T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	172,00	172 000 000,00
AGROSYSTEMTB	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
AIG	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	20,00	286,25	320,00	320,00
AIG WRNT	Warrant	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	387,00	387,00
ALBA REGIAT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	140,00	1 400 000,00
ALFÖLD PORC	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	5 056,00	505 600 000,00
ALIBABA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	116,00	116,00
ALPHA PRO TE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 697,00	1 697,00
ALPHABET-A	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	3,00	3,00
ALPHABET-C	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	3,00	3,00
ALTUS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	4 000,00	4 000,00
AMAZON	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5,00	5,00
AMBARELLA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	70,00	70,00
AMERCO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5,00	5,00
AMFORA BEF	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	15 230,00	15 230 000,00
APOLLO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	95,00	95,00
APPLE2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	574,00	574,00
APPLE2	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉUSD	1,00	286,25	273,00	273,00
APPLE2	Részvény	KELM0000	KELER M000USD	1,00	286,25	70,00	70,00
ARAGO C	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	1 000,00	1,00	2,00	2 000,00
ARANYPÖK	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	10 000,00	1,00	13,00	130 000,00
ARC GROUP	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	2 601,00	2 601,00
ARIMED	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	500,00	5 000 000,00
ASCENT SOLA2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	124,00	124,00
ATVI	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	90,00	90,00
AZÚRKER 25	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	25,00	1,00	1 579 155,00	39 478 875,00
AZÚRKER O 25	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	25,00	1,00	991 325,00	24 783 125,00
AZÚRKEROE	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	25,00	1,00	825 149,00	20 628 725,00

Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
AZÚRKERT	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		25,00	1,00	39 542 081,00	988 552 025,00
ÁLLAMI NY	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		98,00	1,00	368,00	36 064,00
BAC	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	280,00	280,00
BARRICK GOLD	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	715,00	715,00
BÁBOLNA ÉL	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		100 000,00	1,00	3,00	300 000,00
BÁBOLNA MG	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		750,00	1,00	36,00	27 000,00
BÁCSVÍZ A	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	172 307,00	1 723 070 000,00
BÁCSVÍZ B	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		1 000,00	1,00	2,00	2 000,00
BCE_NONP_T	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		10 000,00	1,00	510,00	5 100 000,00
BERKSHIRE B	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	64,00	64,00
BÉT	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		100,00	1,00	295,00	29 500,00
BIF100	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		100,00	1,00	20,00	2 000,00
BIOTON 2	Részvény	CONC0001 CONCORDE PLN		1,00	1,00	1 200,00	1 200,00
BLV	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		1 000,00	1,00	200 000,00	200 000 000,00
BMW	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	355,00	355,00
BOEING CO	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	11,00	11,00
BÖLYI MG. T	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	1 092,00	10 920 000,00
BPVEGYIMŰV.	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		1 000,00	1,00	2 452,00	2 452 000,00
BSF	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	288,00	288,00
BTEL	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		100,00	1,00	148 866,00	14 886 600,00
BWM-MKA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	7 830 515,00	7 830 515,00
BWM-MKA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000 KELER S000 HUF		1,00	1,00	3 958,00	3 958,00
C160525X13	Államkötvény	KELM0001 KELER M000 EUR		1,00	312,93	22 000,00	22 000,00
C161025Y13	Államkötvény	KELM0001 KELER M000 EUR		1,00	312,93	9 857,00	9 857,00
CAMECO	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	224,00	224,00
CANADIAN SOL	Részvény	KELM0000 KELER M000 USD		1,00	286,25	368,00	368,00
CAPTURE A	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	2 111 111,00	2 111 111,00
CAPTUREOEC	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	1,00	1,00
CAPTURESZB	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	111 111,00	111 111,00
CARA	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	95,00	95,00
CARMAX	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	71,00	71,00
CÁT VAGYONE	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
CÁT VAGYONT	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	6 999,00	69 990 000,00
CBK 2	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	827,00	827,00
CHINA DIGIT	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	2 100,00	2 100,00
CHINA NEPS	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	500,00	500,00
CHINA PETROL	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	6 618,00	6 618,00
CHINA SUNER2	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	723,00	723,00
CHIPOTLE MEX	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	5,00	5,00
CIG	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		40,00	1,00	666,00	26 640,00
CIG	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		40,00	1,00	11 875,00	475 000,00
CITIGROUP 2	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	95,00	95,00
CITYFORM	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	200,00	2 000 000,00
CLEANPATH	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		0,00	286,25	450 000,00	450 000,00
COBA WT13	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	2 664,00	2 664,00
COBADAXSHORT	Részvény	KBCM0001 KBC SECURI EUR		1,00	312,93	1,00	1,00
COBANGASLONG	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	103 980,00	103 980,00
COBAS&PSHORT	Részvény	KBCM0001 KBC SECURI EUR		1,00	312,93	1,00	1,00
COBAWITLONG	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	414 388,00	414 388,00
CODEX	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		2 500,00	1,00	10 730,00	26 825 000,00
CODEX 2016	Vállalati kötvén	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	105,00	105 000 000,00
CODEX 2017	Vállalati kötvén	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	45,00	45 000 000,00
CODEX2017B	Vállalati kötvén	COD00002 TARTOS LET HUF		1 000 000,00	1,00	2,00	2 000 000,00
COMMERZBANK2	Részvény	KELM0000 KELER M000 EUR		1,00	1,00	135,00	135,00
COMMONLINE	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		10 000,00	1,00	100,00	1 000 000,00
CREDITIME	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		10 000,00	1,00	1 250,00	12 500 000,00
CSEPEL150	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		150,00	1,00	2,00	300,00
CSLF C	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	489,00	489 000 000,00
CSLF SZ	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	1,00	1 000 000,00
CWH_E_B	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000,00	1,00	1 500,00	1 500 000,00
CWH_SZE_C	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000,00	1,00	1,00	1 000,00
CYOTEC EB	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	34,00	34 000 000,00
CYOTEC EC	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	1,00	1 000 000,00
CYOTEC TA	Részvény	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		1 000 000,00	1,00	50,00	50 000 000,00
D160413	Diszkont kincs	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		10 000,00	1,00	4 173,00	41 730 000,00
D160803	Diszkont kincs	KEL00002 KELER ÉRTÉ HUF		10 000,00	1,00	5 183,00	51 830 000,00
DAIMLER AG D	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	220,00	220,00
DALMAND MGK	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	8 000,00	80 000 000,00
DALMAND MGT	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	70 964,00	709 640 000,00
DALMAND MGZ	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
DASSAULT 2	Részvény	IEB00002 INTERACTIVEUR		1,00	312,93	60,00	60,00
DEL CATH INC2	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	281,00	281,00
DEUTSCHE BAN	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	213,00	213,00
DÉL-PESTMKG	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	15 113,00	151 130 000,00
DÉL-PESTMGT	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	136 014,00	1 360 140 000,00
DÉL-PESTMGZ	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
DHOLDING	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		1 000,00	1,00	2,00	2 000,00
DIREXION 4	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	225,00	225,00
DRV 3	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	3,00	3,00
DRYSHIPS	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	3 890,00	3 890,00
DSW INC.	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	90,00	90,00
DUNA HUNG.	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	15 080,00	150 800 000,00
DWTI VELOCIT	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	51,00	51,00
EBAY	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	50,00	50,00
EBDAXOETL01	Certifikát	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	81,00	81,00
EBDAXTS54	Certifikát	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	40,00	40,00
EBOTPTL08	Certifikát	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	389,00	389,00
EBSPTS16	Certifikát	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	955,00	955,00
EBUSDHUFTL18	Certifikát	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	150,00	150,00
EBWTIOIL02	Certifikát	KELM0000 KELER M000 HUF		1,00	1,00	57,00	57,00
ECM REAL	Részvény	KELM0000 KELER M000 CZK		1,00	11,58	260,00	260,00
ELMŰ	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		10 000,00	1,00	512,00	5 120 000,00
ELSÓMAGYSZAK	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		100 000,00	1,00	50,00	5 000 000,00
ENEFI	Részvény	KELM0000 KELER M000 HUF		10,00	1,00	707,00	7 070,00
ENERGY CONV.	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	500,00	500,00
ENTREE GOLD	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	2 000,00	2 000,00
EPIRUS	Részvény	IEB00001 INTERACTIVUSD		1,00	286,25	10 754,00	10 754,00
ERSTE ING.	Nyíltvégű bef.je	KELM0000 KELER S000 HUF		1,00	1,00	86 494,00	86 494,00

Értékpapír	Értékpapír típus	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
EST MEDIA3	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	10,00	1,00	227 910,00	2 279 100,00
Értékpapír	Értékpapír típus	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
ESZAKMTEGLA	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1 897,00	18 970 000,00
EURÓPAIÉPÍ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	850 140,00	850 140 000,00
EVEREST RE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	25,00	25,00
EVERGREEN2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	974,00	974,00
EVIDENS	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	100 000,00	1,00	50,00	5 000 000,00
EVM	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	10 000,00	1,00	14,00	140 000,00
EXCELLENC50	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	50 000,00	1,00	2 600,00	130 000 000,00
EXPRESS TÖR	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	9 081,00	90 810 000,00
ÉMÁSZ	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 978,00	19 780 000,00
FACEBOOK	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	187,00	187,00
FANNIE MAE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	19 481,00	19 481,00
FAS 6	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	908,00	908,00
FAZ NEW4	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	60,00	60,00
FELSOBABADI	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	16 574,00	165 740 000,00
FHB	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	100,00	1,00	8 863,00	886 300,00
FIREBIRD B	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	1,00	100 000,00
FIREBIRD C	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	3 499,00	349 900 000,00
FIREEYE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	35,00	35,00
FIRST SOLAR	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	69,00	69,00
FORD MOTOR C	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	355,00	355,00
FORRÁS T	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	1 000,00	1,00	5 772,00	5 772 000,00
FORTACO E	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	600,00	1,00	1,00	600,00
FORTACO K	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	600,00	1,00	5 380,00	3 228 000,00
FORTACO T	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	600,00	1,00	1 254 353,00	752 611 800,00
FOTEX EUR	Részvény	KELM0000	KELER M000/EUR	0,42	312,93	1 129,00	1 129,00
FOTEX EUR2	Részvény	KELM0000	KELER M000/EUR	0,42	312,93	1 252,00	1 252,00
FÖV.VÍZMÚ100E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	687,00	68 700 000,00
FÖV.VÍZMÚ10E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	9,00	90 000,00
FÖV.VÍZMÚ1E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	10,00	10 000,00
FREEPORT2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	429,00	429,00
FUSION PHARM	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	500,00	500,00
FXCM INC 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	122,00	122,00
GABONAÚDÜLŐ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	726,00	72 600 000,00
GARDENIA10	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	10,00	1,00	250,00	2 500,00
GAUDIUM	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	50 000 000,00	1,00	3,00	150 000 000,00
GAUDIUM	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	50 000 000,00	1,00	11,00	550 000 000,00
GAZ	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	300,00	300,00
GENEREX CORP	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	163 650,00	163 650,00
GENESIS	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	500,00	1,00	3 282,00	1 641 000,00
GILEAD SCI 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	15,00	15,00
GOLDSUN	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	1 000,00	1,00	848,00	848 000,00
GOPRO INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	385,00	385,00
GÖDÖLLÖIT.D	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
GÖDÖLLÖIT.K	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	2 600,00	26 000 000,00
GÖDÖLLÖIT.T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	22 900,00	229 000 000,00
GREEN BRICK	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	202,00	202,00
GREENGRO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	6 122,00	6 122,00
GREENWAY	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	4 000,00	4 000,00
GROUPON	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	390,00	390,00
GSPARK	Részvény	KELM0000	KELER M000/EUR	0,02	1,00	2,00	2,00
HASBRO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	42,00	42,00
HECLA MINING	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	800,00	800,00
HEICO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	43,00	43,00
HEMP 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 000,00	1 000,00
HEVES VÍZ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	40 422,00	404 220 000,00
HIDASHÁT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
HIDASHÁTMGK	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	5 019,00	50 190 000,00
HIDASHÁTMGT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	14 554,00	145 540 000,00
HOWARD HUGHE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	25,00	25,00
HPE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	700,00	700,00
HPQ	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	700,00	700,00
HUNGAROKORK	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	10 000,00	100 000 000,00
IBUSZ	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	2,00	2 000,00
IDERA INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	800,00	800,00
ILLUMINA INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	8,00	8,00
IMG-ABS-B	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	29 999,00	29 999 000,00
IMG-ABS-C	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	1,00	1 000,00
IMG-ABS01	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	31 500,00	31 500 000,00
IMMOBILIA	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 120,00	1,00	186,00	208 320,00
INERGETICS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	10 000,00	10 000,00
INFINEON	Részvény	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	260,00	260,00
INVERTERGY 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	50,00	50,00
INVESTIZ NII	Vállalati kötvén	KELM0001	KELER M000/HUF	100 000,00	1,00	200,00	20 000 000,00
IS+H ING	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	10 000,00	1,00	500,00	5 000 000,00
JA SOLAR2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	874,00	874,00
K160420	Kamatkozó kinc	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	10 000,00	1,00	100,00	1 000 000,00
KARTONPACK	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	200,00	1,00	2,00	400,00
KÁRPÓTJEGY	Kárpótási jegy	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	386,00	386 000,00
KÁRPÓTJEGY	Kárpótási jegy	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	210,00	210 000,00
KEG2	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	100,00	1,00	62 509,00	6 250 900,00
KHAKTPIH1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 295,00	12 950 000,00
KHAMEUR1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	280,00	2 800 000,00
KHAMEUR2	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	113,00	1 130 000,00
KHAUTO1TV	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	734,00	7 340 000,00
KHFELLEUR1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 633,00	16 330 000,00
KHFPVILAG2	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	750,00	7 500 000,00
KHFPVILAG3	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	308,00	3 080 000,00
KHFPVILAGC	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	2 575,00	25 750 000,00
KHHARFIZ13	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	5 001,00	50 010 000,00
KHHARFIZ14	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	3 924,00	39 240 000,00
KHHOZLEP1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	224,00	2 240 000,00
KHINNAM1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	193,00	1 930 000,00
KHKETKOS1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	3 845,00	38 450 000,00
KHKETKOS2	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 186,00	11 860 000,00
KHKETKOS3	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	530,00	5 300 000,00
KHMOZDULJ1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	235,00	2 350 000,00

Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
KHNEGPOZ1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 052,00	10 520 000,00
KHPLTECH1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	711,00	7 110 000,00
KHTEMZE95	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	100,00	1 000 000,00
Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
KHTOBBSZ2	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 410,00	14 100 000,00
KHTOBBSZ3	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	94,00	940 000,00
KHTOBBSZ4	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	463,00	4 630 000,00
KHTOBBSZ5	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	166,00	1 660 000,00
KHTOBBSZOR	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	5 151,00	51 510 000,00
KHTOKE4RF1D	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	2 500,00	1,00	1 243,00	3 107 500,00
KHTOKE4RF2C	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	5 000,00	1,00	2 093,00	10 465 000,00
KHTR E1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	5 000,00	1,00	2 862,00	14 310 000,00
KHTR E2-50	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	5 000,00	1,00	1 894,00	9 470 000,00
KHTR E3-50	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	5 000,00	1,00	1 173,00	5 865 000,00
KHTR E4-50	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	5 000,00	1,00	1 240,00	6 200 000,00
KHTVINNAM1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	2 009,00	20 090 000,00
KHVERSEUR2	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 070,00	10 700 000,00
KHVILC2016	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	385,00	3 850 000,00
KHVILCTV1	Zártvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	10 000,00	1,00	1 315,00	13 150 000,00
KIRODA	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	1 000,00	1,00	205,00	205 000,00
KISKUNBARO	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	163 489,00	1 634 890 000,00
KISKUNBARO B	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1 499,00	1 499 000 000,00
KISKUNBARO C	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1,00	1 000 000,00
KONTÜRKER	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	881 046,00	881 046 000,00
KONZUMEX	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	2 422,00	24 220 000,00
KONZUMKER2	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	100,00	1,00	8,00	800,00
KÖZVIL T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	38 936,00	389 360 000,00
KRASZNA-C K	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	20 040,00	20 040 000,00
KRASZNA-C O	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	57 850,00	57 850 000,00
KRASZNA-C S	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	4 200,00	4 200 000,00
KRASZNA-C T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	105 650,00	105 650 000,00
KRSZNA-C E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	5 000,00	5 000 000,00
LAJTAHANS E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
LAJTAHANS K	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	5 200,00	52 000 000,00
LAJTAHANS T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	46 062,00	460 620 000,00
LAKELAND IND	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	497,00	497,00
LEU	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	36,00	36,00
LIT	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	34,00	34,00
LLOYDS TSB G	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	3 350,00	3 350,00
LNG	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	25,00	25,00
M B I A INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	300,00	300,00
M.CETELEM	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	3 903,00	3 903 000 000,00
M.TELEKOM	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	100,00	1,00	111 169,00	11 116 900,00
MAHART BH T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	20 000,00	1,00	11 426,00	228 520 000,00
MAHIR	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	239,00	2 390 000,00
MALEV	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10,00	1,00	68 447,00	684 470,00
MASPED TÖ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1 095,00	10 950 000,00
MAST INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	10 700,00	10 700,00
MEZOFALMG T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	33 049,00	330 490 000,00
MEZOFALVA K	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	3 685,00	36 850 000,00
MEZOFALVMGZ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
MICHAEL KORS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	16,00	16,00
MICROSOFT	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	175,00	175,00
MODI	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	3 868,00	3 868 000,00
MOL T.	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	10 590,00	10 590 000,00
MOLECULAR	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5 124,00	5 124,00
MOLHB04/2017	Vállalati kötvén	OTP00004	OTP - MEGBÍ EUR	1 000,00	312,93	50,00	50,00
MONIMPEX T.	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	6 362,00	63 620 000,00
MONOFIX	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	230,00	230 000 000,00
MTLQQ	Részvény	JPMCH002	JP MORGAN USD	1,00	286,25	15 045,00	15 045,00
MUNICIPAL T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	12 000,00	120 000 000,00
NASDAQ	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	35,00	35,00
NATBANKGR3	Részvény	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	33,00	33,00
NBG3	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	663,00	663,00
NBG3	Részvény	IEB00007	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5,00	5,00
NDXF LONG4X	Részvény	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	8,00	8,00
NFLX2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	135,00	135,00
NIKE 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	46,00	46,00
NU SKIN	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	584,00	584,00
NUGT 4	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	783,00	783,00
NUTEX24	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	24,00	1,00	163,00	3 912,00
OCATA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	200,00	200,00
OCEAN RIG	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	29,00	29,00
OCZ	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	10 000,00	10 000,00
OMNT 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	500,00	500,00
ONLINET B	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	10 000,00	1,00	3 049,00	30 490 000,00
ONLINET C	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
ONLINETGRT	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	10 000,00	1,00	8 775,00	87 750 000,00
OPIMUS	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	25,00	1,00	220 413,00	5 510 325,00
OPTISOFT	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	1 000,00	1,00	10,00	10 000,00
OPTT 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 300,00	1 300,00
OSRAM LICHT	Részvény	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	20,00	20,00
OSS A	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	50 000,00	1,00	25,00	1 250 000,00
OTP BANK.T	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	100,00	1,00	16 294,00	1 629 400,00
OTP BANK.T	Részvény	KELS0003	KELER S000/HUF	100,00	1,00	1 250,00	125 000,00
OTP DOLL.P	Nyíltvégű bef.je	OTP00004	OTP - MEGBÍ USD	0,01	286,25	2 591 331,00	2 591 331,00
OTP EURÓ P	Nyíltvégű bef.je	OTP00004	OTP - MEGBÍ EUR	0,01	312,93	867 855,00	867 855,00
OTP G10 B	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/EUR	1,00	312,93	1 781,00	1 781,00
OTP HB	Kötvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ EUR	1 000,00	312,93	50,00	50,00
OTP HB	Kötvény	OTP00004	OTP - MEGBÍ EUR	1 000,00	312,93	200,00	200,00
OTP MAXIMA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	1,00	1,00	1 300 869,00	1 300 869,00
OTP OPTIMA	Nyíltvégű bef.je	OTP00004	OTP - MEGBÍ HUF	1,00	1,00	1 159 012,00	1 159 012,00
OTP PP	Nyíltvégű bef.je	OTP00004	OTP - MEGBÍ HUF	1,00	1,00	#####	170 709 215,00
OTP SUPRA	Nyíltvégű bef.je	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	1,00	1,00	359 824,00	359 824,00
OTP SUPRA	Nyíltvégű bef.je	KELM0000	KELER M000/HUF	1,00	1,00	3 404 442,00	3 404 442,00
OTP SUPRA	Nyíltvégű bef.je	OTP00004	OTP - MEGBÍ HUF	1,00	1,00	922 083,00	922 083,00
OTT1	Részvény	KELM0000	KELER M000/HUF	50,00	1,00	25 545,00	1 277 250,00
OYCO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 012,00	1 012,00

Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
ÖTNEGVED	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	1 000 000,00	1,00	20,00	20 000 000,00
PALLADIUM 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1,00	1,00
PANNERGY	Részvény	KELM0000	KELER M000 HUF	20,00	1,00	17 633,00	352 660,00
PANNON-VÁL	Részvény	KELM0000	KELER M000 HUF	1 000,00	1,00	2,00	2 000,00
PANNONFLAX	Részvény	KELM0000	KELER M000 HUF	1 000,00	1,00	2,00	2 000,00
Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
PANNONHOLD.	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	100,00	1,00	51 694,00	5 169 400,00
PAYPAL	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	190,00	190,00
PÁTRIA D	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	3 584,00	1,00	11 450,00	41 036 800,00
PÁTRIA T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	3 584,00	1,00	154 632,00	554 201 088,00
PCI	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉ HUF	1 000 000,00	1,00	20,00	20 000 000,00
PEMŰ A	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	72 000,00	720 000 000,00
PEMŰ B	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	8 000,00	80 000 000,00
PETROLEO BRA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	2 045,00	2 045,00
PLOTINUS	Részvény	KELM0000	KELER M000 HUF	250,00	1,00	1 936,00	484 000,00
POLARIS INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	16,00	16,00
PORSCHE	Részvény	IEB00002	INTERACTIV EUR	1,00	312,93	26,00	26,00
POSTROCK ENE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	140,00	140,00
PÓLUSPALAC A	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1 192,00	1 192 000 000,00
PÓLUSPALAC B	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1 144,00	1 144 000 000,00
PÓLUSPALAC C	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1,00	1 000 000,00
PRAKTIKER	Részvény	IEB00002	INTERACTIV EUR	1,00	312,93	1 290,00	1 290,00
PROCONT A	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	1,00	100 000,00
PROCONT B	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	278,00	27 800 000,00
PROCONT C	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	210,00	2 100 000,00
PROCONT D	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	1 000,00	1 000 000,00
PROCONT E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	29,00	29 000 000,00
PROTO LABS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	29,00	29,00
PTX	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	610,00	610,00
PUDA COAL	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	500,00	500,00

Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
PWRV	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	68 570,00	68 570,00
RÁBA	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	1 000,00	1,00	1 132,00	1 132 000,00
REANAL T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	767,00	7 670 000,00
RECOMP T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	18,00	18 000 000,00
RECOMP ZÁRT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1,00	1 000 000,00
REDIFF	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 963,00	1 963,00
RENASOLA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 000,00	1 000,00
RENREN	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	600,00	600,00
RICHTER100	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	100,00	1,00	1 340,00	134 000,00
ROYALZÁLOG	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	1 000 000,00	1,00	50,00	50 000 000,00
SÁRVÁR MG T	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	13 624,00	136 240 000,00
SÁRVÁRI MGK	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1 514,00	15 140 000,00
SÁRVÁRI MGZ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
SEMI LEDS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	625,00	625,00
SHERWIN	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	9,00	9,00
SHORTDAX2X	Nyíltvégű bef.j	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	240,00	240,00
SIEMENS AG	Részvény	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	57,00	57,00
SIERRA WIREL	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	80,00	80,00
SILEX A	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	1 954,00	19 540 000,00
SILEX B	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	1 699,00	16 990 000,00
SILEX C	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
SILVER ETF3	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	200,00	200,00
SKF	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	20,00	20 000 000,00
SNTA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	16 030,00	16 030,00
SOLAR CO ADR	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	2 777,00	2 777,00
SOLARFUN2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	543,00	543,00
SPECTRA	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	110,00	110,00
SPHERIX INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	3 600,00	3 600,00
STARBUCKS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	30,00	30,00
STEM CELL	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5 400,00	5 400,00
STRATASYS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	93,00	93,00
STYL	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	1 000,00	1,00	1 164,00	1 164 000,00
SYNERGON	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	200,00	1,00	1 504,00	300 800,00
SZ.TANGAZDE	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
SZ.TANGAZDK	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	2 700,00	27 000 000,00
SZ.TANGAZDT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	24 103,00	241 030 000,00
SZALÓK HOLDA	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	9 028,00	902 800 000,00
SZALÓK HOLDB	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	864,00	864 000 000,00
SZALÓK HOLDC	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	1,00	1 000 000,00
SZARVASIAGK	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	2 900,00	29 000 000,00
SZARVASIAGT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	25 361,00	253 610 000,00
SZARVASIGZ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
SZEG.VÍMÚB	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	47,00	47 000,00
SZEG.VÍMZMÚ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	6 347,00	634 700 000,00
SZÉCH.KASTÉ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000,00	1,00	157,00	157 000,00
SZTSVMA	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	3 185,00	31 850 000,00
TE-ART DEMAT	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	100 000,00	1,00	1 883,00	188 300 000,00
TE-ART DEMAT	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	100 000,00	1,00	227,00	22 700 000,00
TESLA MOTORS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	229,00	229,00
TEVA GYOGYSZ	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	20,00	1,00	2,00	40,00
TEXTAINER	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	85,00	85,00
TÉLIZÖLDES	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	10 000,00	1,00	22 067,00	220 670 000,00
TIGÁZ.	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	1 000,00	1,00	1 000,00	1 000 000,00
TISZABÜTOR	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	600,00	1,00	689,00	413 400,00
TNA 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	860,00	860,00
TR INVESTM	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	100,00	1,00	9 307,00	930 700,00
TRI-TECH	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	5 450,00	5 450,00
TRIPADVISOR	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	24,00	24,00
TZA NEW 3	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	31,00	31,00
UCO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	74,00	74,00
UGAZ 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	81 706,00	81 706,00
UGAZ 2	Részvény	IEB00007	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	525,00	525,00
UGAZ 2	Részvény	KBCM0002	KBC SECURUSD	1,00	286,25	3,00	3,00
UGAZ 2	Részvény	KBCS0002	KBC SECURUSD	1,00	286,25	1,00	1,00
UGLD	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	250,00	250,00
ULTRA GOLD	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	75,00	75,00
ULTRASH.F3	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	3,00	3,00
UNO BORKLUB	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	100,00	1,00	3 711 733,00	371 173 300,00
UNO BORKLUB	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	100,00	1,00	2 142,00	214 200,00
URECO	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	100,00	1,00	205 000,00	20 500 000,00
US OIL FUND	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	1 022,00	1 022,00
US STEEL	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	700,00	700,00
US-REAL NEW3	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	35,00	35,00
USLV SILVER2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	74,00	74,00
UTVASUT	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	1,00	10 000,00
UTVASUT 100E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	60,00	6 000 000,00
UTVASUT 1M	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	1 000 000,00	1,00	8,00	8 000 000,00
UTVASUT 50E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	50 000,00	1,00	46,00	2 300 000,00
UWTI 2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	45 748,00	45 748,00
VALE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	568,00	568,00
VAPE	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	20 900,00	20 900,00
VASEDENY	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	10 000,00	1,00	30 000,00	300 000 000,00
VCSM	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000,00	1,00	300,00	30 000 000,00
VELATEL2	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	7 180,00	7 180,00
VENTERFOR	Részvény	KEL00002	KELER ÉRTÉHUF	1 000 000,00	1,00	5,00	5 000 000,00
VISA INC	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	200,00	200,00
VXX 3	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	18,00	18,00
WALK ROBOT	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	250,00	250,00
WALT DISNEY	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	125,00	125,00
WARNEK	Részvény	KELM0000	KELER M000HUF	1 000,00	1,00	21 000,00	21 000 000,00
WD-40 CO	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	16,00	16,00
WDAXC160316	Warrant	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	10 400,00	10 400,00
WHOLE FOODS	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	102,00	102,00
WVOWP160316	Warrant	IEB00002	INTERACTIVEUR	1,00	312,93	131,00	131,00
ZILLOW C	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	40,00	40,00
ZILLOW GROUP	Részvény	IEB00001	INTERACTIVUSD	1,00	286,25	20,00	20,00
ZUGLÓI 100M	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	100 000 000,00	1,00	6,00	600 000 000,00
ZUGLÓI 200E	Részvény	COD00002	TARTOS LET HUF	200 000,00	1,00	1,00	200 000,00

Értékpapír	Értékpapír típusa	Értéktár kódja és neve	Dev.	Alapcímlet	Árfolyam	Mennyiség	Érték
ZUGLÓI 20E	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		20 000,00	1,00	1,00	20 000,00
ZUGLÓI 2M	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		2 000 000,00	1,00	2,00	4 000 000,00
ZUGLÓI 500E	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		500 000,00	1,00	1,00	500 000,00
ZUGLÓI 50E	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		50 000,00	1,00	1,00	50 000,00
ZUGLÓI 50M	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		50 000 000,00	1,00	1,00	50 000 000,00
ZUGLÓI 5M	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		5 000 000,00	1,00	1,00	5 000 000,00
ZUGLÓVA 10	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		10 000,00	1,00	9,00	90 000,00
ZUGLÓVA 100	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		100 000,00	1,00	9,00	900 000,00
ZUGLÓVA 1E	Részvény	COD00002 TARTOS LET HUF		1 000,00	1,00	9,00	9 000,00
ZWACK	Részvény	KELM00000 KELEK M0000 HUF		1 000,00	1,00	1 065,00	1 065 000,00
Összesen:							32 250 221 278,00

Budapest,
2016. március 30.

Dr. Galambos Péter, Ferenczi Pálma
igazgatósági tagok
CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zrt.