

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV



KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

Budakeszi, 2019. február 15.

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ; A TÁRSASÁG FŐBB ADATAI:

A cég elnevezése: CODEX Értéktár Zrt.
Székhelye: 2092 Budakeszi, Szüret u. 5.
Honlap címe: www.ertektar.hu
E-mail cím: info@ertektar.hu
KSH száma: 11043223-6612-114-13
Jegyzett tőke: 200 000 eFt
Az alapító okirat kelte: 1992. december 28.

Cégjegyzékszám: Cg. 13-10-041615 (bejegyzés kelte: 1992.12.30.)

Engedélyek: Állami Értékpapír- és Tőzsd felügyelet eredeti engedélyének száma: 70047/91. és 40.058/95., majd a Felügyelet PSZÁF III/71.007-4/2002. számú (2002. március 14-i keltű), E-III-650/2006. számú (2006. július 18-i keltű), E-III/76/2008. számú (2008. január 21-i keltű) és E-I-141/2008. számú (2008. február 13-i keltű) határozataival engedélyezte a Társaság tevékenységeit.

A cég tevékenységi köre: 6612'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

A Társaság a Bszt. 5. §-ában meghatározott befektetési szolgáltatási és kiegészítő szolgáltatási tevékenységek közül az alábbiakban megjelölt tevékenységek végzésére jogosult, melyeket számára a Felügyelet még a korábbi (2007. 12. 01. előtt hatályban volt) Tpt. alapján engedélyezett; [e Bszt. szerinti alábbi tevékenység-meghatározásoknak megfelelő tevékenységek az engedélyekben még a korábbi Tpt. alábbiakban hivatkozott rendelkezései szerinti tevékenységeknek feleltek meg]:

- 5. § (1) bekezdés a) pont: megbízás felvétele és továbbítása [Tpt. 81. § (1) a)]
- 5. § (1) bekezdés b) pont: megbízás végrehajtása az ügyfél javára [Tpt. 81. § (1) a)]
- 5. § (1) bekezdés e) pont: befektetési tanácsadás [Tpt. 81. § (2) f.)]

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

- 5. § (1) bekezdés g) pont: pénzügyi eszköz elhelyezése az eszköz (pénzügyi eszköz) vételére vonatkozó kötelezettségvállalás nélkül [Tpt. 81. § (1) f)]
- 5. § (2) bekezdés a) pont: a pénzügyi eszköz letéti őrzése és nyilvántartása, valamint az ehhez kapcsolódó ügyfélszámla vezetése [Tpt. 81. § (2) a.) és g.)]
- 5. § (2) bekezdés b) pont: a letétkezelés, valamint az ehhez kapcsolódó értékpapírszámla vezetése, nyomdai úton előállított értékpapír esetében ennek nyilvántartása és az ügyfélszámla vezetése [Tpt. 81. § (2) b) és g) és h)]
- 5. § (2) bekezdés d) pont: a tőkeszerkezettel, üzleti stratégiával és az ezekkel összefüggő kérdésekkel, valamint az egyesüléssel és a vállalatfelvásárlással kapcsolatos tanácsadás és szolgáltatás [Tpt. 81. § (2) d)] 5.§. (2) bekezdés g) pont: jegyzési garanciavállaláshoz kapcsolódó szolgáltatás [Tpt. 81. § (1) f)] 111-116. §: közvetítői tevékenység [Tpt. 81. § (1) e)]

Az Igazgatóság tagjai:

- Berta László elnök (2000 Szentendre, Barackos út 134.)
- dr. Farkas Andrea tag (2330 Dunaharaszti, Határ út 149)
- Orbán Károly tag (1028 Budapest, Vadalma u. 21.)

A Felügyelőbizottság tagjai:

- Tömösvári Andrásné (elnök)
- Pappné Tóth Beáta Erzsébet (tag)
- Lepsényi Mária (tag)

A Társaság könyvvizsgálatát a Venilia Vellum Adótanácsadó és Könyvvizsgáló Kft. (1026 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 79.), kamarai nyilvántartási szám: 000340) végzi. Kijelölt könyvvizsgáló: Bukri Rózsa (kamarai nyilvántartási szám: 001130). A Társaság könyvvizsgálatáért 2018. üzleti évre vonatkozóan összesen 3 300 eFt+ÁFA könyvvizsgálati díj került felszámításra.

A beszámoló összeállításáért felelős személy neve:

Sziráki Gabriella (mérlegképes regisztrációs száma: 178241).

2. TULAJDONOSI STRUKTÚRA 2018. DECEMBER 31. NAPJÁN

A Társaság alaptőkéje 80 000 db, azaz Nyolcvanezer darab, egyenként 2 500 Ft, azaz Kettőezer-ötszáz forint névértékű törzsrészcsevényben testesül meg. A jegyzett tőke 200 000 e Ft, mely 2018. év folyamán nem változott.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

A Bszt. szerint bemutatandó tulajdonosi struktúra a szavazati arányokkal együtt a következő:

Tulajdonos neve	Törzsszvények száma (db)	Szavazati arány
CODEX Értékpapírnyomda Zrt	44 600	55,75 %
Orbán Károly	17 377	21,72 %
Berta László	5 070	6,34 %
Aradi Jenő	2 665	3,33 %
CODEX-IT Kft.	5 400	6,75 %
dr. Farkas Andrea	2 665	3,33 %
Fusséder Pálné (sz.: Tokai Mária)	178	0,22%
Zsitva Szabolcs	1 060	1,32%
Vecserka Györgyi	329	0,41%
Lengyel Anna	328	0,41%
Lengyel Márton	328	0,41%
Összesen:	80 000	100,00%

A tulajdonosi szerkezetben 2018-ban változás történt, a korábbi részvényesek, László Péter és László Gergely a mindösszesen 13,4 % részesedést megtestesítő részvényeiket értékesítették Aradi Jenő, a CODEX-IT Kft. és dr. Farkas Andrea vevők részére, melynek kapcsán a változás részvénykönyvi bejegyzésére sor került.

A tulajdonosi szerkezetben 2019. január 10. napján újabb változás történt. A CODEX Zrt. a fentiekben bemutatott 44 600 db részvényét, mely 55,75 %-os szavazati arányt képvisel, értékesítette Orbán Károly és Berta László részvényesek javára. Figyelemmel arra, hogy a megszerzett részesedések a Bszt. szerint minősített befolyás, illetve a Hpt-ben meghatározott befolyásoló részesedés mértékét meghaladják, ezért a befolyásszerzéshez az MNB előzetes

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

engedélye volt szükséges, melyet az MNB a H-EN-III-2/2019. és H-EN-III-3/2019. számú, 2019. január 3. napján kelt határozataival megadott, s melynek alapján 2019. január 10. napján a részvényátruházási megállapodások megkötésére a CODEX Zrt. és Orbán Károly, valamint a CODEX Zrt. és Berta László között sor került. A részvényesek személyében történt változás részvénykönyvi bejegyzése is megtörtént, melyre tekintettel 2019. január 10. napját követően – jelenleg is – a Társaság tulajdonosi szerkezete az alábbi azzal, hogy az alábbi táblázat a megváltozott és az új adatokat egyaránt tartalmazza (a változás előtti adatok az olvashatóságot biztosító áthúzással szerepelnek):

Név	Részvények db száma	Részvények névértéke	Tulajdoni / szavazati hányad (%)
Aradi Jenő	2 665 db	6 662 500 Ft	3,3312 %
	17 377 db	43 442 500 Ft	21,7213 %
Orbán Károly Imre	54 249 db	135 622 500 Ft	67,8088 %
	5 070 db	12 675 000 Ft	6,3375 %
Berta László János	12 798 db	31 995 000 Ft	16,0000 %
Dr. Farkas Andrea	2 665 db	6 662 500 Ft	3,3312 %
Fusséder Pálné	178 db	445 000 Ft	0,2225 %
Lengyel Anna	328 db	820 000 Ft	0,4100 %
Lengyel Márton	328 db	820 000 Ft	0,4100 %
Vecserka Györgyi	329 db	822 500 Ft	0,4113 %
Zsitva Szabolcs	1 060 db	2 650 000 Ft	1,3250 %
CODEX Zrt.	44 600 db	111 500 000 Ft	55,7500 %
CODEX-IT Kft.	5 400 db	13 500 000 Ft	6,7500 %
Összesen:	80 000 db	200 000 000 Ft	100,00%

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) 3:262. § (1) bekezdése alapján osztalékra az a részvényes jogosult, aki az osztalékfizetésről döntő közgyűlés időpontjában a részvénykönyvben szerepel, így amennyiben a Társaság közgyűlése osztalékfizetésről dönt, úgy a fenti táblázatban megjelölt részvényesek jogosultak osztalékra.

3. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐ VONÁSAI

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

- 2000. évi C. törvény a Számvitelről (Sztv.)
- 2007. évi CXXXVIII törvény a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól (Bszt)
- 251/2000. Kormányrendelet a befektetési vállalkozások éves beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól (Kr.)
- 2001. évi CXX. törvény a tőkepiacról
- 575/2013/EU rendelet a hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről (CRR)
- 2013. évi CCXXXVII törvény a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról
- 2018. évi CL. törvény az adózás rendjéről szóló
- 2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről
- 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

Értékelési elvek

Immateriális javak, tárgyi eszközök

A Társaság a vállalkozási tevékenységet tartósan (egy éven túl) szolgáló vagyontárgyait az értékcsökkenéssel csökkentett beszerzési és előállítási költségen értékeli.

Befektetett pénzügyi eszközök mérlegben szereplő értéke

A Társaság a befektetett pénzügyi eszközöket beszerzési értéken tartja nyilván, amely lehet vételár, szerződés szerinti összeg, kiváltott követelés könyv szerinti értéke.

Értékvesztést akkor számol el a Társaság, ha a befektetés értéke bizonyíthatóan tartósan csökkent. Itt kerül kimutatásra a 100%-os leányvállalatban, a CODEX-IT Kft-ben lévő részesedés.

A készletek értékét a beszerzés időpontjában teljes egészében anyagfelhasználásként elszámolja a Társaság. Ez alól kivételt képeznek a szigorú számadású nyomtatványok, melyekről a Társaság mennyiségi, értékbeli és sorozatszám szerinti nyilvántartást vezet.

Követelések

A követelések között kerül kimutatásra az ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásokból eredő követelések összege, a szerződésekből eredő követelések összege, valamint a megbízásra végzett értékpapírügyletek utáni bizományosi díj összege. A Társaság nem tőzsdetag, saját számlás kereskedést nem végez. A munkavállalókkal és az adóhatósággal szembeni követelések az analitikus nyilvántartásokkal való egyeztetéssel kerülnek a mérlegbe. A Társaság külföldi pénznemben fennálló követeléseit naponta értékeli a számviteli politikája alapján a tárgynapra vonatkozó MNB középárfolyamon.

Értékpapírok, nyitott pozíciók értékelése

Az értékpapírokat és a nyitott pozíciókat a 251/2000 (XII.24.) sz. Kormányrendelet alapján értékeli a Társaság, míg az értékpapírok év végi értékelése a tőzsdei utolsó kereskedési napi átlagár (átlagárfolyam), illetve az ismert piaci érték figyelembevételével történik. A Társaság a mérleg fordulónapján tételes leltározással, demateriális értékpapíroknál egyeztetéssel ellenőrzi a nyilvántartások helyességét. Az értékelési eljárással megállapított értékpapír-felértékelés összege a pénzügyi műveletek bevételei, a leértékelés összege a pénzügyi műveletek ráfordításai között kerül elszámolásra, tekintettel arra, hogy a Társaság saját számlás kereskedést nem végez. A felértékelés összegére a Társaság céltartalékot képez.

A pénzeszközök a banki számlakivonatokkal, valamint a pénztár-leltárral egyező értéken kerülnek kimutatásra.

Aktív időbeli elhatárolásként mutatja ki a Társaság a mérleg fordulónapja után befolyt, de tárgyévre vonatkozó bevételeket, valamint a tárgyévben felmerült, de mérleg fordulónapja utáni időszakra vonatkozó költségeket, ráfordításokat.

Saját tőke a mérlegben könyv szerinti értéken szerepel.

Kötelezettségek mérlegben szereplő értéke

A Társaság kötelezettségei a szállító által számlázott összegben, ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásból eredő kötelezettségei a pénzügyileg még nem rendezett, aláírt szerződésben meghatározott értéken szerepelnek a mérlegben. Itt mutatja ki a Társaság az ügyfelekkel szembeni kötelezettségeket: a megbízásra végzett értékpapír-forgalmazási tevékenységből adódóan a megbízó ügyfelet megillető összeget, az értékpapírtőzsdék és az elszámoló házak

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

által nyújtott szolgáltatások ellenértékét, az igénybe vett szolgáltatások számlázott összegét, valamint az egyéb üzleti tevékenységből eredő kötelezettségeket, ideértve a vagyonkezelésből a megbízót megillető pénzösszeget is.

A Társaság saját számlás kereskedést nem végez.

A Társaság a kötelezettségeket könyv szerinti értéken mutatja ki a mérlegben. A Társaság külföldi pénznemben fennálló kötelezettségeit naponta értékeli a Számviteli Politikája alapján a tárgynapra vonatkozó MNB középárfolyamon.

Passzív időbeli elhatárolásként mutatja ki a Társaság a mérleg fordulónapja után kifizetett, de tárgyévre vonatkozó ráfordításokat, valamint a már befolyt, de mérleg fordulónapja utáni időszakra vonatkozó bevételeket.

A Társaság a **Bevételeit** a Számviteli törvény, illetve a Kormányrendelet által előírt módon jeleníti meg

Értékcsökkenés elszámolása lineáris leírási módszerrel kerül alkalmazásra, kivéve a 100 000,-Ft beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket, melyeket a Társaság a használatbavételkor egy összegben elszámol költségként.

A Társaság az immateriális javak és a tárgyi eszközök leírási kulcsainak meghatározását a hasznos élettartam figyelembevételével határozza meg.

A könyvvezetés és a könyvviteli zárlat

A Társaság könyvvezetését és nyilvántartási rendszerét a Számviteli törvény és a befektetési szolgáltatókra vonatkozó Kormányrendelet előírásai szerint alakította ki. A Társaság a kettős könyvviteli rendszerre vonatkozó előírások szerint vezeti könyveit, nyilvántartásait. Az adatrögzítés és a nyilvántartások vezetése során biztosítja az eszközökben, illetve forrásokban bekövetkezett változások mérését és összesítését, továbbá biztosítja az éves beszámoló készítési kötelezettség teljesítéséhez szükséges információkat. A könyvviteli rendszer kialakításakor kiemelt szempont volt a vezetői információs rendszert és a kötelező adatszolgáltatást maximálisan támogató nyilvántartás létrehozása.

A **mérlegkészítés időpontja** tárgyévet követő január 31. A Társaság a Szt. szerinti „A” sémát alkalmazza, a Kormányrendelet 1. számú mellékletében meghatározott módosításokkal, illetve eltérésekkel.

**CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV**

Az eredmény-megállapítás módszere

Az eredmény-megállapítás módszere az összköltség eljárás módszere. Az eredmény-kimutatás előírt tagolását a fentiekben említett Kormányrendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

4. KIMUTATÁS A RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKRÓL

A részvénytársaság részesedései könyv szerinti értéken:

CODEX-IT Kft

Alapítás dátuma:	2009.03.31.
2018. évi jegyzett tőke:	63 000 eFt
2018. évi saját tőke:	66 374 eFt
2018. évi adózott eredmény:	4 453 eFt
Részesedés:	63 000 eFt (100 %)

A leányvállalattal kapcsolatban konszolidációs kötelezettség nem áll fenn nagyságrendi mentesítés miatt.

Kapcsolt vállalkozással történt tranzakciók bemutatása

A CODEX-IT Kft. informatikai szolgáltató vállalkozás, ebbéli minőségében nyújt folyamatos szolgáltatást az anyavállalatának, havi 1 000 e Ft értékben.

2018-ban a Társaság 55,75%-os tulajdonosa, a CODEX Értékpapírnyomda Zrt. biztosítja a Társaság működéséhez szükséges helyiségeket bérleti szerződés alapján (bérleti jogviszony).

A CODEX Értéktár Zrt. a CODEX-IT Kft. és a CODEX Értékpapírnyomda Zrt. megbízásából esetenként befektetési szolgáltatási tevékenységet végez.

5. MÉRLEG ÉS EREDMÉNY-KIMUTATÁS SORAINAK RÉSZLETEZÉSE (adatok ezer Ft-ban, kivéve ahol másképpen jelezve)

5.1 Immateriális javak és tárgyi eszközök befektetési tükre (adatok eFt-ban)

IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK BRUTTÓ ÉRTÉK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA (2018.)						
Befektetett eszköz megnevezése	Bekerülési érték (bruttó érték)					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	44 851	1 944	0	0	0	46 795
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	5 861	1 375	0	0	0	7 236
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	11 999	569	0	0	0	12 568
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	26 991	0	0	0	0	26 991
6. Immater. javak értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszköz	26 020	879	0	0	0	26 899
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyont	3 062	0	0	0	0	3 062
2. Műszaki ber. gépek, járm.	8 505	591	0	0	0	9 096
3. Egyéb berend. felsz. járm.	14 453	288	0	0	0	14 741
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6. Tárgyi eszközök értékhelyesb.	0	0	0	0	0	0
Összesen	70 871	2 823	0	0	0	73 694

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2018.)**

Befektetett eszköz megnevezése	Halmozott értékcsökkenés					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	40 974	5 096	0	0	0	46 070
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	5 157	1 962	0	0	0	7 119
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	11 827	365	0	0	0	12 192
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	23 990	2 769	0	0	0	26 759
II. Tárgyi eszköz	22 358	959	0	0	0	23 317
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni	253	184	0	0	0	437
2. Műszaki ber. gépek, járm.	8 100	432	0	0	0	8 532
3. Egyéb berend. felsz. járm.	14 005	343	0	0	0	14 349
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Összesen	63 332	6 055	0	0	0	69 387

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKÉNEK BEMUTATÁSA
(2018.)**

Befektetett eszköz megnevezése	Nettó érték					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	3 877	1 944	5 096	0	0	725
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	704	1 375	1 962	0	0	117
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	172	569	365	0	0	376
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	3 001	0	2 769	0	0	232
II. Tárgyi eszköz	3 662	879	959	0	0	3 582
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni	2 809	0	184	0	0	2 625
2. Műszaki ber. gépek, járm.	405	591	432	0	0	564
3. Egyéb berend. felsz. járm.	448	288	343	0	0	393
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Összesen	63 332 222	2 823	6 055	0	0	4 307

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

5.2 Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása (adatok eFt-ban)

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2017. 12.31.	2018.12.31
CODEX-IT Kft részesedés	63 000	63 000
Egyéb tartós részesedés (Budapesti Értéktőzsdében)	0	0
Hosszú lejáratú kaució, adott kölcsön	20	20
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	63 020	63 020

A 4. pontban bemutatott CODEX-IT Kft-ben lévő részesedésre értékvesztés nem kerül elszámolásra, mivel a mérlegkészítés időpontjában nyereséges.

5.3 Követelések bemutatása (adatok eFt-ban)

KÖVETELÉSEK	2017.12.31	2018.12.31
Követelések az ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásokból	124 102	155 870
Ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásokra elszámolt értékvesztés	-118 407	-134 257
Követelések tőzsdei ügyletek elszámolásaiból	0	0
Elszámolóházi tev.-et végző szervezettel szembeni követelések	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	7	0
Felmondott ingatlan bérlet miatt visszajáró kaució	234	0
Különféle egyéb követelések	18	0
Társasági adó túlfizetés	473	0
Munkavállalónak adott kölcsön	0	532
Iparűzési adó túlfizetés	0	0
Szállítói számla jóváíró	685	685
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	7 112	22 830

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

Követelések értékvesztése

Az értékvesztések az év során az alábbiak szerint alakultak:

	2017	2018
Nyitó állomány	114 975	118 407
Értékvesztés visszaírása	2 191	7 068
Értékvesztés képzése	5 623	22 918
Záró állomány	118 407	134 257

5.4 Értékpapírok bemutatása

(adatok eFt-ban)

ÉRTÉKPAPÍROK	2017. 12.31.	2018.12.31.
Egyéb részesedés (forgatási célú tulajdoni viszonyt megtestesítő értékpapírok)	228	209
ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN	228	209

A Társaság tulajdonában lévő értékpapírok állománya év végi átértékeléssel együtt:

Saját készleten lévő értékpapírok helyszámlák szerinti megoszlása 2018. december 31-én a következő: (adatok Ft-ban)

Értékpapír	DB	Piaci érték	Névérték	Tárolási hely
ERSTE ING.	86494	208 753	86 494	Keler Zrt.
Befektetési jegyek:		208 753	86 494	
SPHERIX 2	2	320	562	Interactive Brokers
Külföldi részvények:		320	562	
Összesen:		209 073	87 056	

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

Kimutatás az értékpapírok év végi átértékeléséről (adatok Ft-ban)

Megnevezés	2017. év		2018. év	
	Árfolyam veszteség	Árfolyam nyereség	Árfolyam veszteség	Árfolyam nyereség
Államkötvények	0	0	0	0
Diszkont kincstárjegyek		0	0	0
Vállalati kötvények	0	0	0	0
Részvények, befektetési jegyek	15	0	0	203
Összesen:	15	0	0	203

Elszámolóházban, illetve saját szervezés keretében őrzött idegen tulajdonú értékpapírok állományát, helyszámlák szerinti megbontásban, névértéken az 1. és 2. számú melléklet tartalmazza.

A mérleg fordulónapján a Társaság nem rendelkezett határidős, opciós ügylettel.

5.5 Pénzeszközök változásának bemutatását lásd a cash flow kimutatásban

A befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (Bsz.) 18.§ (1) bekezdése, valamint 57.§ (3) bekezdése rendelkezik az ügyfélkövetelések elkülönített nyilvántartásáról. A Társaság az ügyfélszámlán lévő pénzeszközök elkülönítésére rendelkezik elkülönített letéti számlával. A Társaságnál lévő ügyfelek tulajdonát képező pénzeszköz 2018. 12. 31.-én 260.577.279 Ft, melyből 125.311.301 Ft devizában fennálló kötelezettség.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

5.6 Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

(adatok eFt-ban)

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	2017.12.31.	2018.12.31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	7 779	7 499
Árbevétel, kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása	7 779	7 499
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	447	4 090
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS	8 226	11 589

5.7 Saját tőke bemutatása

A saját tőkén belüli változások a 2018. év során az alábbiak voltak:

	Jegyzett Tőke Eft	Tőke- Tartalék Eft	Eredmény- Tartalék Eft	Tárgyévi Eredmény Eft	Saját Tőke Eft
2018. január 1-i egyenleg	200 000	0	43 160	4 003	247 163
Kerekítés	0	0	1	0	1
Átvezetés	0	0	4 003	-4 003	0
Pótbefizetés leányvállalatba	0	0	0	0	0
2018. évi adózott eredmény	0	0	0	86 439	86 439
Igénybevétel osztalékra	0	0	0	0	0
2018. december 31-i egyenleg	200 000	0	47 164	86 439	333 603

Kockázatok összértéke 2018

A hitelintézetekre és befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről szóló

575/2013/EU rendelet (CRR) alapján a Társaság az alábbi kockázatokkal rendelkezett 2018. december 31-én (adatok eFt-ban)

	Kockázatok értéke	Ebből nagykockázat	Tőkekövetelmény
Partnerkockázat	209 772	0	16 782
Nyitott pozíció, deviza és áru	0	0	0
Működési	441 124	0	35 290
Összesen:	650 896	0	35 290

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

5.8 Szavatoló tőke bemutatása

(adatok eFt-ban)

	2017.12.31.	2018.12.31.
ALAPVETŐ TŐKE	180 286	269 877
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT TŐKEELEMÉK	200 000	200 000
Jegyzett tőke	200 000	200 000
Tőketartalék	0	0
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT TARTALÉKOK	47 163	133 603
Eredménytartalék	43 160	47 164
Könyvvizsgáló által hitelesített tárgyévi vagy évközi eredmény	4 003	86 439
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT EGYÉB TŐKEELEMÉK	0	0
(-) EGYÉB LEVONÁSOK AZ ALAPVETŐ TŐKÉBŐL	-66 877	-63 725
Immateriális javak	-3 877	-725
(-) A pénzügyi ágazaton kívüli befolyásoló részesedések, amelyekre alternatívaként 1250 %-os kockázati súly alkalmazható	-63 000	-63 000
JÁRULÉKOS TŐKE	0	0
(-) LEVONÁSOK AZ ALAPVETŐ TŐKÉBŐL ÉS A JÁRULÉKOS TŐKÉBŐL	0	0
KOCKÁZATOK FEDEZÉSÉRE FIGYELEMBE VEHETŐ ÖSSZES	180 286	269 878
ALAPVETŐ TŐKE		
KOCKÁZATOK FEDEZÉSÉRE FIGYELEMBE VEHETŐ ÖSSZES	0	0
JÁRULÉKOS TŐKE		
KOCKÁZATOK FEDEZÉSÉRE FIGYELEMBE VEHETŐ, LEVONÁSOK UTÁNI ÖSSZES ALAPVETŐ ÉS JÁRULÉKOS TŐKE	180 286	269 878

5.9 Céltartalékok bemutatása

A Társaság a 2018. üzleti év során az ügyfele által jelzett, várható igényérvényesítés miatt 2017-ben az óvatosság elvét alkalmazva képzett céltartalékot részben feloldotta, így a céltartalék összege 2018-ban az alábbiak szerint alakult (adatok e Ft-ban):

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Céltartalék várható kötelezettségekre	40 245	0	29 273	10 972
Céltartalék jövőbeni költségekre	523	0	523	0
Összesen:	40 768	0	29 796	10 972

A 2017-ben képzett céltartalék 2 ügyfélhez kapcsolódott, mely ügyfelek változatlanul a Társaság ügyfelei. Az egyik ügyfél a Társaság részére történő teljesítéskor írásban jogfenntartással jövőbeni igényérvényesítést jelzett 2017. júniusában. A kilátásba helyezett jogvita kapcsán az esetleges követelés 5 év alatt évül el, melyből immáron több mint egy év eltelt anélkül, hogy a kilátásba helyezett igényérvényesítés érdekében az ügyfél bármilyen lépést tett volna. Az ügyféllel a szerződéses kapcsolat változatlanul fennáll, a felek, azaz az ügyfél és a Társaság egyaránt változatlanul eleget tesznek a szerződéses kötelezettségeiknek. Mivel az elévülési időből immáron 1 év, azaz 20 % eltelt, ezért határozott úgy a Társaság, hogy a céltartalék fenntartása csak részben indokolt. A másik ügyfél esetében a céltartalék képzése szintén az óvatosság elvén alapult, ezen ügyfél részéről igényérvényesítésre utalás vagy akár csak írásbeli felszólítás sem történt az elmúlt időszakban, az ügyféllel a Társaságnak változatlanul jó az üzleti kapcsolata, sőt várhatóan a jövőben újabb együttműködésre látnak a felek lehetőséget, ezért e körben a céltartalék fenntartása immáron nem indokolt. Ezen körülményekre figyelemmel a Társaság Igazgatósága a céltartalék részbeni feloldásáról határozott 2018-ban.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

5.10 Kötelezettségek bemutatása

(adatok eFt-ban)

KÖTELEZETTSÉGEK	2017. 12.31.	2018.12.31
Rövid lejáratra kapott hitelek	0	0
Szállítói kötelezettségek	1 974	2 209
Kötelezettségek ügyfelekkel szemben	583 232	260 558
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	24 624	21
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	17 400	14 971
Rövid lejáratú kötelezettségek	627 230	277 759
KÖTELEZETTSÉGEK MINDÖSSZESEN	627 230	277 759
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	2017. 12.31.	2018.12.31
Személyi jövedelemadó	757	606
Egészségügyi hozzájárulás	8	67
Szakképzési hozzájárulás	71	62
Fizetendő ÁFA	7 161	1 120
Iparűzési adó	2 373	6 766
Jövedelem elszámolás	2 707	2 587
Nyugdíjbiztosítási alap	486	405
Egészségbiztosítási alap és munkaerőpiaci járulék	389	327
Szociális hozzájárulási adó	1 246	776
Telekom részletfizetés	0	502
Felügyeleti díj kötelezettség	72	117
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek / fizetendő TAO	2 130	1 636
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	17 400	14 971
Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek	2017. 12.31.	2018.12.31
Szállítói tartozás CODEX-IT Kft felé	1 270	0
Ügyféllel szembeni kötelezettség CODEX-IT Kft felé	23 354	21
Rövid lejáratú kötelezettségek	24 624	21

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

5.11 Árbevétel alakulása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2017.12.31	2018.12.31
Bizományosi tevékenység bevételei	22 876	54 681
Kereskedelmi tevékenység bevételei	0	0
Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység bevételei	0	7 000
Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység bevételei	163 448	144 682
Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei	4 345	6 433
Befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei összesen	190 669	212 796

5.12 Egyéb és nem befektetési szolgáltatásból származó bevételek bemutatása (adatok eFt-ban)

Egyéb bevételek	2017. 12.31.	2018.12.31
Értékesített tárgyi eszközök, követelések bevétele	18	
Korrekción hatályvesztés miatt	16 381	0
Támogatások	0	0
Előző időszakban megképzett céltartalék feloldása	5 639	29 797
Egyéb bevételek	1 313	854
Egyéb bevételek összesen	23 351	30 651
Közvetített szolgáltatások bevétele	23 802	4 175
Nem befektetési szolgáltatás bevételei összesen	23 802	4 175

5.13 Egyéb ráfordítások bemutatása (adatok e Ft-ban)

Egyéb ráfordítások	2017. 12.31.	2018.12.31
Kivezetett, ügyfelekkel szembeni követelések	0	523
Adók és adójellegű ráfordítások	17 913	13 091
Felügyeleti, tagsági díjak	5 359	5 955
Céltartalék képzés	40 768	0
Követelésekkel kapcsolatos ráfordítások	1 001	234
Egyéb ráfordítások	1 860	16
Egyéb ráfordítások összesen	66 901	19 819
Tovább számlázott szolgáltatások	3 898	1 607
Nem befektetési szolgáltatás ráfordításai összesen	3 898	1 607

5.14 Személyi jellegű ráfordítások és létszámadatok bemutatása (adatok eFt-ban)

A foglalkoztatottak átlagos létszáma, bérköltsége és a személyi jellegű egyéb kifizetések

Foglalkoztatottak létszáma

Átlagos statisztikai létszám	7 fő
Ebből	
- fizikai	0 fő
- szellemi	7 fő

Éves bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések: 54 059 eFt

Állományi dolgozók bére	43 329 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 840 eFt
Tiszteletdíj	6 450 e Ft
Megbízási díjak	1 440 e Ft

A Társaság Igazgatóságának, valamint Felügyelőbizottságának tagjai és az ügyvezetés e tevékenységükért az üzleti évben az alábbi járandóságban részesültek:

A Közgyűlés azon döntése alapján, mely szerint az Igazgatóság azon tagjai részesülnek díjazásban, akik a Társasággal nem állnak munkaviszonyban, az Igazgatóság tagjai közül a Társasággal munkaviszonyban nem álló tag 3 600 eFt bruttó összegű járandóságban (tiszteletdíj), míg a Társasággal munkaviszonyban álló és annak ügyvezetésében aktívan részt vevő elnök és a másik tag összesen bruttó 19 107 eFt összegű járandóságban (munkabér) részesült, azaz az Igazgatóság tagjai részére mindösszesen 22 707 eFt került kifizetésre.

A Társaság a Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak összesen bruttó 2 850 eFt tiszteletdíjat fizetett.

A mérlegkészítéskor ismert információk szerint egyéb kölcsönre, illetve más jogcímen történő kifizetésre, tisztségviselő számára, nem került sor.

A Társaságnak az ügyvezetőkkel, illetve az Igazgatósági és Felügyelő Bizottsági tagokkal szemben nincs egyéb követelése, részükre egyéb előleg folyósítására nem került sor. A

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

Társaság egy munkavállaló részére 2018. júliusában munkabérelőleget fizetett ki, egyebekben a munkavállalók számára hitelnyújtás nem történt 2018. évben.

5.15. A 2018. évi társasági adóalap levezetése

(adatok eFt-ban)

Adózás előtti eredmény:	90 275
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Céltartalék felhasználás miatti bevételként elszámolt összeg	29 797
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és kivezetés összege	6 055
Kapott osztalék, részesedés	0
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	35 852
Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Várható kötelezettségre, jövőbeli költségre képzett céltartalék miatt elszámolt ráf.	
Számviteli Törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás és kivezetés összege	6 055
Kivezetett követelés értéke	234
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	6 289
Korrigált adóalap:	60 712
Elvárt adó levezetése:	
Összes bevétel	275 660
Elvárt adó alapja (2%)	5 513
Elvárt adó	496
Számított TAO 9%	5 464
Fizetendő TAO-ból levonható tétel Kárrendezési Alapba történt befizetés miatt	1 628
Fizetendő TAO	3 836
Adózott eredmény	86 439

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

6. EGYÉB INFORMÁCIÓK

A Társaság a Befektető-védelmi Alap tagja, amely javára a CODEX Értéktár Zrt. 2018. évben 2 277 eFt éves tagdíj befizetést teljesített.

A Társaság a 2014 évben felállított Szanálási Alap tagja, melynek javára 2018. évben 200 eFt tagdíj befizetést teljesített.

A Társaság 2018. év folyamán a Kárrendezési Alapba 7 610 e Ft értékű befizetést teljesített.

A Társaság nem rendelkezik saját részvényt.

A Társaságnak nincs öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége, illetve zálogjoggal vagy hasonló joggal terhelt tartozása. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettsége sincs, amelynek jövőbeni hatása lenne az eredményre.

A Társaság hivatalos ügyekben történő képviselőre, cégszerű aláírásra, az éves beszámoló ellenjegyzésére két igazgatósági tag együttesen vagy egy igazgatósági tag és a Társaság egy aláírási joggal rendelkező munkavállalója együtt jogosultak (együttes cégjegyzési jogosultság).

Az eszköz- és forrástételek értékelése az előírások és a Számviteli Politikában meghatározott elvek szerint történt, az eredményre gyakorolt hatások bemutatása a kiegészítő mellékletben megtörtént.

A Társaságnak a jövőre vonatkozóan nincs függő kötelezettsége.

TÁRGYÉVI JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

A Társaság életében 2018-ban az alábbi jelentősebb események történtek:

- A 2016-ban indult MNB átfogó vizsgálat 2017-ben az MNB H-JÉ-III-B-64/2017. számú határozattal lezárásra került, mely határozatában a felügyeleti hatóság a Társasággal szemben 1 000 000 Ft bírságot szabott ki, valamint felhívta a Társaságot a vizsgálati megállapítások kapcsán intézkedések megtételére. A Társaság ezen kötelezettségének

eleget tett, a végrehajtott belső ellenőrzésről szóló jelentést mellékleteivel együtt megküldte a Felügyelet részére. A Felügyelet a H-JÉ-III-B-64/2017. számú határozatban előírt intézkedésekről készült jelentésben foglaltakat az MNB a 4503-4/20184503/2018 iktatószámú ügyiratában tudomásul vette, azonban több ponthoz kapcsolódóan (Megb.1., Pénzfed.1., Kiszerv.2., Adatsz. 1.) hiánypótlásra hívta fel a Társaságot, amelynek teljesítéseként a Társaság a végrehajtott belső ellenőrzésekről készült részjelentéseket mellékleteikkel együtt csatoltan megküldte. A hiánypótlást az MNB a 4503-7/2018. iktatószámú ügyiratában elfogadta, ugyanakkor a Kiszerv.2.sz. megállapítás kapcsán hiánypótlást és az Inf.5.sz. megállapítás kapcsán megtett intézkedésekről tájékoztatást kért, amelyek teljesítéseként a végrehajtott belső ellenőrzésekről készült részjelentések megküldését követően az intézkedésekről szóló visszakövetést és annak ellenőrzését az MNB 2018-ban elfogadta.

- Az MNB által vezetett névjegyzékbe felvett Hunguard Kft. által az informatikai rendszer zártságára vonatkozó tanúsítási eljárás 2018-ban is lefolytatásra került, melynek eredményeként a Társaság részére a tanúsító szervezet a tanúsítványt 2018-ban is kiállította.
- A Társaság bizományosi üzletágának – a letéti üzletág elsődlegessége melletti – fejlesztése érdekében 2017. június 15. napján állományátruházási megállapodást kötött a szerződéskötést követően felszámolás alá került STRATEGON Zrt. „f.a.”-val, mely állományátruházást az MNB a H-EN-III239/2017. számú határozatával engedélyezte, melynek alapján az állományátadásra 2017. szeptember 8. napján került sor. Az állományátruházás folytán a Társasághoz került állomány aktivizálása 2017-ben megkezdődött, azonban annak jelentős részére 2018-ra áthúzódott, majd ugyanebben az évben le is zárult.
- A Társaság egy felszámolási eljárás hatálya alatt álló befektetési vállalkozással még 2016-ban az ügyfélvagyon kiadásához szükséges arányosítás előkészítésére kötött megbízási szerződést, melynek teljesítéséhez szükséges adatokat a felszámoló 2018 márciusában tudta átadni a Társaságnak, így a szerződés teljesítésére 2018-ban került sor. Ugyanezen társasággal, illetve annak felszámolójával további együttműködésre vonatkozó megállapodás megkötésére és annak a CODEX Értéktár Zrt. általi teljesítésére került sor 2018-ban, mely jelentősen hozzájárult ahhoz, hogy a Társaság a 2018. üzleti évet jó eredménnyel zárhatja. A szerződéses kapcsolat a két cég között jelenleg is fennáll, így újabb megbízások teljesítése folytán 2019-ben is bevételre fog szert tenni a Társaság ezen üzleti kapcsolatnak köszönhetően.
- 2018. június hónapban az MNB Felügyelet az adatszolgáltatás körében észlelt eltérések kapcsán tartott helyszíni ellenőrzést a Társaságnál, melynek során az eltérések gyökérokainak (pl. kerekítési szabályok stb.) feltárására sor került és az

MNB az ellenőrzést jegyzőkönyvvel lezárta, egyúttal felhívta a Társaságot a még meg nem oldott gyökérokok kezelésére és megoldására.

- 2018-ban a Befektető-védelmi Alap is ellenőrzést tartott a Társaságnál a Befektető-védelmi Alap Igazgatóságának 53/2017.(XII.12.) számú határozata alapján, az ennek során 2018. szeptember 18. napján tartott helyszíni ellenőrzés a 2017. és a 2018. évi díjszámítási adatok ellenőrzésére terjedt ki. A vizsgálat eredményeként a BEVA megállapította, hogy a Társaság teljesíti a vonatkozó jogszabályi és szabályzati előírásokat, eltérést kizárólag a STRATEGON Zrt. „f.a”-tól átvett, be nem azonosított ügyfelek vonatkozásában talált, melyet a Társaság a BEVA iránymutatásának megfelelően korrigált. A 2018. november 29. napján kelt vizsgálati jelentés utóellenőrzést nem tartott szükségesnek.
- Az MNB átfogó vizsgálat informatikai auditorainak megállapítása, valamint a Hunguard Kft. által lefolytatott tanúsítási eljárás során elhangzottakra figyelemmel a Társaság 2018-ban is folytatta az informatikai rendszerének részét képező hardverek és szoftverek felülvizsgálatát azok korszerűsítése, az esetleges avulásból fakadó kockázatok csökkentése érdekében. Ennek részeként a Társaság a CODEX-IT Kft-vel közösen intézkedéseket tett a MULTI-Bróker V3.0 verzió számú szoftver korszerűsítése érdekében. A szoftver üzleti modelljének megtartása mellett a modern, támogatott programnyelvre történő átírás szükségessége a programmal kompatibilis operációs rendszerek támogatottságának 2020-21-ben várható megszűnése miatt már 2017-ben felmerült, ennek kapcsán a Társaság 2017-ben az előkészítő tevékenységeket megkezdte, 2018-ban pedig a beszerzett ajánlatok alapján kiválasztásra került az a fejlesztő társaság, amellyel a fejlesztési munkák 2018 év végén meg is kezdődtek és azok jelenleg is folyamatban vannak, a fejlesztés befejezése 2019. II. félévében várható.
- A CODEX Értéktár Zrt. tulajdonosi szerkezetében 2018. év végén változás történt, a Társaságban 2 részvényes értékesítette a mindösszesen 13,41 %-os részesedést megtestesítő részvényeit és azokat 2 természetes személy és 1 jogi személy szerezte meg, mellyel kapcsolatos változást a Társaság az MNB felé bejelentett, ugyanis a megszerzett részesedések nem érték el a Bszt. szerinti minősített befolyás, illetve a Hpt-ben meghatározott befolyásoló részesedés mértékét. Ugyancsak a tulajdonosi struktúrában jelentett változást az a körülmény, hogy a Társaságban 50 %-ot meghaladó befolyással rendelkező CODEX Értékpapírnyomda Zrt. ugyancsak

értékesíteni kívánta a részvényeit, melyet a Társaság 2 részvényese kívánt megszerezni, a részesedés mértékére tekintettel az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet (CRR), valamint a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól szóló 2007. évi CXXXVIII. törvény (a továbbiakban: Bszt.) rendelkezései alapján a befolyásszerzéshez az MNB előzetes engedélyére volt szükség. Az engedélyezési eljárás 2018-ban elindult, az engedély kiadására azonban csak 2019. január első hetében került sor, melynek alapján a részvényesi struktúra 2019. januárjában is változott.

A Társaság – a fentiekből kitűnően – a letéti üzletágból származó bevételei mellett – a bizományosi üzletág bevételeinek növelésével, e körben új piaci lehetőségek felkutatásával kívánja a hosszú távú jövedelmezőséget biztosítani. A Társaság a megkezdett folyamatokat kívánja folytatni 2018-ban is, melynek célja, hogy a letéti üzletág mellett a Társaság bizományosi üzletága is rendszeres havi bevételt eredményezzen a Társaság jövedelmezőségének biztosítása érdekében. Ennek során a Társaság változatlanul meg kíván felelni a szigorú, kockázatminimalizáló üzleti stratégiának és a versenytársakkal is kiegyensúlyozott szakmai együttműködésre törekszik.

A Társaságnál a fordulónapot követően – az idő rövidségére is tekintettel – jelentős esemény, mely a Társaság gazdálkodását érintené, nem történt.

7. A CODEX Értéktár Zrt. folyamatban lévő peres és nem peres ügyei a mérlegkészítés időpontjában – 2019. január 31.

A Társaság a 2017. évi kiegészítő mellékletben megjelölt perekkel kapcsolatban az alábbiakat rögzíti:

1. A CODEX Értéktár Zrt-vel (a továbbiakban: Társaság) szemben 2017-ben Ügyfél1 által választottbírószági határozat érvénytelenítése iránt a Budapest Környéki Törvényszéken indított per a Társaság pernyertességével zárult.
2. A 2017-ben a Társaság által a fentiekben megjelölt Ügyfél1 ellen a Pénz-és Tőkepiaci Választottbírószág előtt 351.528,67 USD és járulékai megfizetése iránt kezdeményezett per jelenleg folyamatban van, újabb tárgyalás 2018. március 5. napjára került kitűzésre.

3. A Társaság volt munkavállalója által a Társasággal szemben 2014-ben indult felmondás jogellenességének megállapítása iránt indított munkaügyi per (felperesi követelés 5 havi munkabér jogcímén 419 261 Ft), melyet a Társaság korábban I. fokon megnyert, azaz a munkaügyi bíróság a felperesi keresetet elutasította, a Fővárosi Törvényszék azonban az I. fokú ítéletet hatályon kívül helyezte és az I. fokú bíróságot új eljárás lefolytatására és új határozat meghozatalára utasította. A megismételt eljárás a Fővárosi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróság előtt 2017-ben indult és az még jelenleg is folyamatban van.

2018-ban indult per:

A Társasággal szemben a fentiekben megjelölt 1. és 2. számú perekben érintett Ügyfél1 kezdeményezett ugyanahhoz a jogvitához kapcsolódóan pert, melyről a Társaság 2019. január első napjaiban értesült, azonban a keresetlevél benyújtására az Ügyfél1 részéről 2018 december hónapban került sor, a per tárgya választottbíróági kikötés semmisségének megállapítása.

Egyéb igényérvényesítés

A Társasággal szemben a fentiekben túlmenően egyéb igényérvényesítési eljárás kezdeményezéséről nincs tudomása, 2018-ban jogvita, illetve igényérvényesítés kilátásba helyezésére sem került sor a Társasággal szemben.

8. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA 2018. DECEMBER 31-ÉN

8.1 Jövedelmezőség

Nettó árbevétel arányos jövedelmezőség

- Jövedelmezőség 1. = $(\text{Üzleti eredmény} / (\text{Nettó árbevétel} + \text{Egyéb bevételek})) * 100$
- Jövedelmezőség 2. = $(\text{Tárgyévi eredmény} / (\text{Nettó Árbevétel} + \text{Egyéb bev.} + \text{Pénzügyi bev.})) * 100$

	2017.12.31	2018.12.31
Jövedelmezőség 1. (%)	10,16	30,76
Jövedelmezőség 2. (%)	9,86	31,36

Tőkearányos jövedelmezőség

Jövedelmezőség 1. = $(\text{Tárgyévi eredmény} / \text{Saját tőke}) * 100$

	2017.12.31	2018.12.31
Jövedelmezőség 1 (%)	1,62	25,91

8.2. Vagyoni helyzet

Tőkeerősség = $(\text{Saját tőke} / \text{Összes forrás}) * 100$

	2017.12.31	2018.12.31
Tőkeerősség (%)	26,97	53,46

8.3. Likviditás

Likviditás 1. = $\text{Pénzeszközök} / \text{Ügyféláll. bruttó követel egyenlege} * 100$

Likviditás 2. = $(\text{Pénzeszközök} + \text{Értékpapírok}) / \text{Rövid lejáratú kötelezettségek} * 100$

	2017.12.31	2018.12.31
Likviditás 1. (%)	142,35	200,36
Likviditás 2. (%)	132,40	188,02

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

9. CASH-FLOW KIMUTATÁS (adatok eFt-ban)

	2017.12.31	2018.12.31
I. MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	619 188	-305 340
1. Adózás előtti eredmény +/-	6 133	90 275
2. Elszámolt amortizáció+	11 573	6 055
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-	3 432	15 849
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	35 129	-29 797
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	-18	0
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	461	235
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	566 684	-349 706
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	570	435
9. Vevőkövetelés változása +/-	-3 293	-31 767
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása +/-	-2 430	280
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	3 077	-3 363
12. Fizetett adó (nyereség után)-	-2130	-3 836
13. Fizetett osztalék, részesedés-		
II. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	-4 008	-2 822
14. Befektetett eszközök beszerzése-	-4 026	-2 822
15. Befektetett eszközök eladása+	18	0
16. Kapott osztalék, részesedés +	0	0
III. PÉNZÜGYI CASH-FLOW	0	0
17. Részvénykibocsátás bevétele (tőkebevonás)+	0	0
18. Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	0	0

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

19. Kölcsönfelvétel kapcsolt vállalkozástól és egyéb kapott kölcsön +	0	0
20. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	0	0
21. Véglegesen kapott pénzeszköz+	0	0
22. Részvénybevonás (tőkeleszállítás)-	0	0
23. Kötvény visszafizetés-	0	0
24. Kölcsöntörlesztés kapcsolt vállalkozásnak	0	0
25. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek-	0	0
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb kapcsolt hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	615 180	-308 162

10. Javaslat a tárgyévi eredmény felhasználására

Az Igazgatóság a Társaság tárgyévi eredménye és eredmény-tartaléka terhére 66 % osztalék fizetésére tesz javaslatot a Közgyűlésnek.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

1. számú melléklet

Dematerializált, idegen értékpapírok nyilvántartása letéti helyek szerint, névértéken

<u>Értékpapír</u>	<u>Letéti hely megnevezés</u>	<u>Érték HUF</u>
2019/C	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	3 260 000,00
2019/C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	13 800 000,00
4DELS_E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	100,00
4DTÖR_D	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	882 400,00
ABBÁZIA	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	350 000,00
ABBVIE INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	20 789,56
ACADIA	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	62 087,74
ADFIT B	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	1 480 000,00
ADFIT C	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	140 000,00
ADIF A	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	5 180 000,00
ADVANCED L2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	1 577 759,04
AEGON ISTAN	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	118 576,00
AEGON PÉNZP	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	57 717,00
ALIBABA	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	30 341,52
ALPHA BANK	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	96 453,00
ALPHA PRO TE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	61 806,80
ALPHABET-A	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	842,82
ALV	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	8 037,75
AMAZON	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	9 551,96
APHRIA INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (CAD)	18 577,80
APPENINN	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	25 000,00
APPLE HOSPIT	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	184 577,58
APPLE2	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	38 207,84
ARAGO C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2 000,00
ARBTUS CORP	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	10 675,72
ARC GROUP	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	355 108,16
ARCHERDANIEL	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	16 856,40
ARIMED	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 000 000,00
ASANKO GLD	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	112 376,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

ATLASGRANT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 000 000,00
ATLASTIT A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	300 000,00
ATLASTIT B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	300 000,00
ATLASTIT C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	200 000,00
ATLASTIT T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	900 000,00
ATLASWASTE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 000 000,00
AURUMVIDERE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	5 000 000,00
AUTOMBEFEL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,00
AUTOMBEGY	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,00
AUTOMIZYBT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	833 331,00
BAC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	61 806,80
BAYER AG	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	22 505,70
BÁBOLNA ÉL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	300 000,00
BCE_NONP_T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 100 000,00
BÉT	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	1 200,00
BIF100	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	2 000,00
BROADCOM INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	14 889,82
BTEL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	51 996 300,00
BTEL2014B	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	19 200 000,00
BTEL2015C	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	45 830 000,00
BTEL2016/A	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	9 140 000,00
BUSINESS T	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	10 919 100,00
CAMECO	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	62 930,56
CATALYST INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	1 966 580,00
CATERPILLAR	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	1 685,64
CELGENE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	77 258,50
CHEVRON CORP	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	1 404,70
CHINA PETROL	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	1 473 249,36
CHINA SUNER2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	203 119,62
CIG	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	26 640,00
COBANGASLONG	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (EUR)	6 746 244,33
COBAWILONG	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (EUR)	7 070 326,41
COLGATE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	59 840,22
COMMERZBANK2	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	30,00
COMMONLINE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000 000,00
CRACKER BARR	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	4 495,04
CRM	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	12 080,42
CSEPEL150	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	300,00
CSLF C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	489 000 000,00
CSLF SZ	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000 000,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

CUMMINS INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	561,88
CWH_E_B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 500 000,00
CWH_SZE_C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
CWH_T_A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	4 500 000,00
CYTOTEC EB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	34 000 000,00
CYTOTEC EC	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000 000,00
CYTOTEC TA	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	50 000 000,00
DEUTSCHE BAN	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	59 840,22
EATON VANCE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	19 103,92
EBWTIOILO2	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	1 185,00
ECLECTIQ_B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 041 700,00
ECM REAL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3 242,20
ELMŰ	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	4 740 000,00
EMERSON ELEC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	13 485,12
ENEFI	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	3 890,00
ENERGY CONV.	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	140 470,00
ENREE LTD	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	561 880,00
EPIRUS	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	228 123,28
ERSTE BANK	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	32 151,00
EST MEDIA4	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	333,84
EVERGREEN2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	257 341,04
EVERGTORZS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	160 000 000,00
EVIDENS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 000 000,00
EVM	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	140 000,00
EVOTREX B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 097 000,00
EVOTREX C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
EXXON MOBIL	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	1 404,70
ÉMÁSZ	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	19 200 000,00
FACEBOOK	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	45 512,28
FANNIE MAE	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	507 096,70
FAZ NEW4	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	50 850,14
FHB	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	175 100,00
FLOWERS FOOD	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	33 712,80
FORRÁS T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 772 000,00
FORTACO E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	600,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

FORTACO K	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3 233 400,00
FORTACO T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	752 611 800,00
FOSSIL GROUP	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	42 141,00
FOTEX EUR2	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	270,07
GAUDIUM	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	550 000 000,00
GENEREX BIO	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	17 699,22
GENESIS	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	500,00
GENESIS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 291 000,00
GIS	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	117 713,86
GLOBAL PARTN	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	1 800 000,00
GOLDMAN SACH	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	6 461,62
GOPRO INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	41 017,24
GREMON	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2 670 000,00
GREMONBELS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
GREMONDELS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
GREMONSYSC	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
GSPARK	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	0,04
HALLIBURTON	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	89 619,86
HERBOW	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2 678 958,00
HERBOW B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,00
HOME DEPOT I	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	21 070,50
HUNENET_LE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 499 000 000,00
HUNENT_SZE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000 000,00
HUNENT_T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 634 890 000,00
HYPERENERGY7	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	192 906 000,00
IBUSZ	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2 000,00
IMG-ABS-B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	29 999 000,00
IMG-ABS-C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
IMG-ABS01	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	31 500 000,00
INF.KOCKÁZ	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	16 000 000,00
INTEL CORP.	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	128 951,46
INTL BUSINES	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	4 214,10
INVERTERGY 2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	14 047,00
IS+H ING	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 000 000,00
ISHS BRAZ	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	225 057,00
JAYSTACK	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	20 568 000,00
JD.COM	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	94 957,72
JPMORGAN CHA	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	20 227,68
JSS A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 387 000,00
JSS C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

JST B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
KARTONPACK	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	400,00
KEG2	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	832 000,00
KINDER MORGA	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	46 355,10
KONZ.ÁRUH	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2,00
KONZUM NYRT.	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	23 087,50
KONZUM NYRT.	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	200,00
LIT	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	9 551,96
M.TELEKOM	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	1 242 600,00
MACY'S	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	39 331,60
MAGAZIN	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000 000,00
MICRON	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	96 924,30
MICROSOFT	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	62 087,74
MNG INVEST	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	356 000,00
MOL T.125	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	650 250,00
MOLECULAR	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	1 439 536,56
MOONSYSTE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
MOONSYSTR	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3 040 000,00
MORGAN STANL	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	72 763,46
MULTIP T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 127 220,00
MULTIPASSB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,00
NFLX2	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	26 127,42
NOWTECH A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 863 000,00
NOWTECH B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
NU SKIN	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	23 879,90
NUGT 6	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	1 123,76
NUTEX24	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	543 384,00
OCZ	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	2 809 400,00
OMNT 2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	140 470,00
ONLINET B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	30 490 000,00
ONLINET C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
ONLINETGRT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	87 750 000,00
OPIMUS	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	162 150,00
OSS A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 250 000,00
OTP BANK.T	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	68 100,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

OTP BANK.T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	40 000,00
OTP EURÓ P	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3,22
OTP PLANETA	OTP - MEGBÍZÓI (ÉP)	1 219 744,00
OTP SUPRA	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	999 510,00
OTP SUPRA	OTP - MEGBÍZÓI (ÉP)	1 206 437,00
OTT-ONE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	314 352,00
OXFORD LANE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	20 227,68
ÖTNEGYED	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	20 000 000,00
PALLADIUM 2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	280,94
PANNERGY	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	93 180,00
PANNON-VÁL	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	2 000,00
PANNONHOLD.	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	18 400,00
PANNONHOLD.	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 169 400,00
PATTERN ENE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	30 903,40
PCI	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	20 000 000,00
PERRIGO	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	25 284,60
PETROBAS2021	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	7 585 380,00
PHILIP MORRI	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	13 204,18
PICATRIX	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	600,00
PORSCHE	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	30 543,45
POST TÖRZS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	694 444,00
POSTRENT A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	500 000,00
POSTRENT B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	27 778,00
POSTRENT C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	27 778,00
POSTROCK ENE	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	39 331,60
PROFIN_T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	4 500 000,00
PROSH S DOW2	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	14 047,00
PWRV	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	19 264 055,80
PWRV	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	25 228 412,00
RÁBA	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	197 000,00
REALSZ ING	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	5 933 957,00
REALSZ MBNB	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (EUR)	1 306 938,15
REÁLSZ MARCO	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	13 594 473,00
REÁLSZ MONTB	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	1 818 729,00
REDIFF	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	132 041,80
REDWOOD	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	561,88
RENREN2	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	33 712,80
RICHTER100	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	51 300,00
RICHTER100	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	15 600,00
RIG	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	70 235,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

RISKCOVERB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
RISKCOVERT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	13 999 000,00
ROYALZÁLOG	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	50 000 000,00
SAVARA INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	148 055,38
SCHLUMBERGER	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	53 378,60
SDS DOK E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	50 000 000,00
SHALE OIL	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	7 866,32
SILEX A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	19 540 000,00
SILEX B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	16 990 000,00
SILEX C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
SLV	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	71 920,64
SNAP INC	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	334 880,48
SOLARFUN2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	16 856,40
SPDR	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	8 990,08
SPHERIX 2	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	14 608,88
STEM CELL	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	1 517 076,00
STRATEGON	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	4 500 000,00
STYL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2 000,00
SYNERGON	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	800,00
SZTSVMA	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	31 850 000,00
TANGER FACT	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	48 321,68
TE-ART DEMAT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	211 000 000,00
TEXAS INSTR	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	52 535,78
TÉLIZÖLDES	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2 750 000,00
THE GROUP O	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	4 390 000,00
TLRY	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	9 551,96
TRAQLE E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 000,00
TRAQLE T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1 965 000,00
TRI-TECH	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	317 462,20
TS APARTM.D	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	400 000,00
TWITTER	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	44 107,58
TZA NEW 3	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	8 709,14
UGAZ 4	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	4 775,98
ULTRASH.F3	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	842,82
UNION PACIF	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	11 237,60

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

UNO BORKLUB	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	102 000,00
UNO BORKLUB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	65 403 400,00
UPDATE1	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	44 300,00
URECO	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	20 500 000,00
US BANCORP	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	31 746,22
US OIL FUND	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	24 441,78
US-REAL NEW3	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	5 899,74
UWTI 3	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	85 124,82
VAPE	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	5 871 646,00
VEL.SHS D3X	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	561,88
VELATEL2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	2 017 149,20
VENTERFOR	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 000 000,00
VIRTDDB ELD	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000,00
VIRTDDB TC	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5 990 000,00
VIRTDDB_TF	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	8 330 000,00
W.H.P. T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10 000 000,00
WALK ROBOT	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	70 235,00
WARNEX	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	21 000 000,00
WELLS FARGO	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI (USD)	57 592,70
ZWACK	KBC SECURITIES 1900397 - MEGBÍZÓI	200 000,00
	Összesen:	6 563 470 720,95

2.számú melléklet

Nem dematerializált, idegen értékpapírok saját őrzésben:

<u>Értékpapír</u>	<u>Érték HUF</u>
AGMI	3 320 000,00
AGROPRODUKK	87 050 000,00
AGROPRODUKT	781 530 000,00
AGROPRODUKZ	10 000,00
AGROSYSTEM K	9 000 000,00
AGROSYSTEM T	74 000 000,00
AGROSYSTEMTB	10 000,00
ALBA REGIAT	1 400 000,00
ALFÖLD PORC	505 600 000,00
AMFORA BEF	15 230 000,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

BÁBOLNA MG	27 000,00
BÁCSVÍZ A	1 723 070 000,00
BÁCSVÍZ B	2 000,00
BENEFITCAP	5 000 000,00
BLV	200 000 000,00
BPVEGYIMŰV.	2 452 000,00
BUSINESS CAP	5 000 000,00
CITYFORM	2 000 000,00
CSEPELIVG	400 000,00
CSEPELIVG2	752 000 000,00
DALMAND MGK	40 000 000,00
DALMAND MGT	355 000 000,00
DALMAND MGZ	10 000,00
DÉL-PESTMKG	25 000 000,00
DÉL-PESTMGT	224 250 000,00
DÉL-PESTMGZ	10 000,00
DUNA HUNG.	120 800 000,00
DUNA INGATL	51 000 000,00
ELSŐMAGYSZAK	5 000 000,00
ESZAKMTEGLA	18 970 000,00
EURÓPAIÉPÍ	850 140 000,00
EXCELLENC50	130 000 000,00
EXPRESS TÖR	90 810 000,00
FELSOBABADI	165 740 000,00
FIREBIRD B	100 000,00
FIREBIRD C	349 900 000,00
FLORENUS	80 000 000,00
FŐV.VÍZM100E	68 700 000,00
FŐV.VÍZMŰ10E	90 000,00
FŐV.VÍZMŰ1E	10 000,00
GABONAÜDÜLŐ	72 600 000,00
GAS.HU	500 000 000,00
GENESIS ING	5 000 000,00
GESZTELY ÉP	122 700 000,00
GÖDÖLLŐIT.D	10 000,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

GÖDÖLLŐIT.K	11 000 000,00
GÖDÖLLŐIT.T	96 000 000,00
HEVES VÍZ	404 220 000,00
HIDASHÁT	10 000,00
HIDASHÁTMGK	50 190 000,00
HIDASHÁTMGT	72 140 000,00
IMMOBILIA	208 320,00
KÁRPÓTJEGY	386 000,00
KONZUMEX	24 220 000,00
KRASZNA-C K	20 040 000,00
KRASZNA-C O	57 850 000,00
KRASZNA-C S	4 200 000,00
KRASZNA-C T	105 650 000,00
KRSZNA-C E	5 000 000,00
KURIA ZRT	40 700 000,00
LAJTAHANS E	10 000,00
LAJTAHANS K	26 000 000,00
LAJTAHANS T	229 070 000,00
M.CETELEM	3 903 000 000,00
MAHART BH T	228 520 000,00
MAHIR	2 390 000,00
MONIMPEX T.	63 620 000,00
MONOFIX	230 000 000,00
MUNICIPAL T	120 000 000,00
NOVUS-OS	5 000 000,00
PÁTRIA D	41 036 800,00
PÁTRIA T	554 201 088,00
PEMÜ A	720 000 000,00
PEMÜ B	80 000 000,00
PÉCSI SÖR	1 380,00
PÓLUSPALAC A	1 192 000 000,00
PÓLUSPALAC B	1 144 000 000,00
PÓLUSPALAC C	1 000 000,00
PROCONT A	100 000,00
PROCONT B	27 800 000,00
PROCONT C	2 100 000,00
PROCONT D	1 000 000,00
PROCONT E	29 000 000,00
REANAL T	7 670 000,00
RECOMP T	18 000 000,00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2018. ÜZLETI ÉV

RECOMP ZÁRT	1 000 000,00
SÁRVÁR MG T	68 630 000,00
SÁRVÁRI MGK	7 540 000,00
SÁRVÁRI MGZ	10 000,00
SERRO TRADE	5 000 000,00
SKF	20 000 000,00
SZ.TANGAZDE	10 000,00
SZ.TANGAZDK	14 000 000,00
SZ.TANGAZDT	120 480 000,00
SZEG.VÍMŰB	47 000,00
SZEG.VÍZMŰ	634 700 000,00
SZÉCH.KASTÉ	157 000,00
TEVA GYOGYSZ	40,00
TISZABÚTOR	413 400,00
UTVASUT	10 000,00
UTVASUT 100E	6 000 000,00
UTVASUT 1M	8 000 000,00
UTVASUT 50E	2 300 000,00
VASEDENY	300 000 000,00
VCSM	30 000 000,00
ZUGLÓI 100M	600 000 000,00
ZUGLÓI 200E	200 000,00
ZUGLÓI 20E	20 000,00
ZUGLÓI 2M	4 000 000,00
ZUGLÓI 500E	500 000,00
ZUGLÓI 50E	50 000,00
ZUGLÓI 50M	50 000 000,00
ZUGLÓI 5M	5 000 000,00
ZUGLÓIVA 10	90 000,00
ZUGLÓIVA 100	900 000,00
ZUGLÓIVA 1E	9 000,00
Összesen:	18 839 341 028,00