

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2021. ÜZLETI ÉV



Budakeszi, 2022. április 06.

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ; A TÁRSASÁG FŐBB ADATAI:

A cég elnevezése: CODEX Értéktár Zrt.
Székhelye: 2092 Budakeszi, Kagyló utca 1-3.
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.)]
- 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.)]

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

- 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. §: közvetítói 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 2021. üzleti évre vonatkozóan összesen 3 420 e Ft + ÁFA könyvvizsgálati díj került felszámításra.

A beszámoló összeállításáért felelős személy neve:

Sziráki Gabriella (mérlegképes regisztrációs száma: 202452).

2. TULAJDONOSI STRUKTÚRA 2021. DECEMBER 31. NAPJÁN

A Társaság alaptőkéje 80 000 db, azaz Nyolcvanezer darab, egyenként 2 500 Ft, azaz Kettőezer-öttszáz forint névértékű törzsrészcsevényben testesül meg. A jegyzett tőke 200 000 e Ft, mely 2021. év folyamán sem változott.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

A Bszt. szerint bemutatandó tulajdonosi struktúra, mely 2021-ben az alábbiakban részletezettek szerint a részesedések mértéke tekintetében változott, a szavazati arányokkal együtt a következő:

Tulajdonos neve	Törzsrészesvények száma (db)	Részesvények névértéke	Szavazati arány
Orbán Károly	54 249	135 622 500	67,81 %
Berta László	12 798	31 995 000	15,99 %
Aradi Jenő	3 365	8 412 500	4,21 %
CODEX-IT Kft.	4 000	10 000 000	5,00 %
dr. Farkas Andrea	3 365	8 412 500	4,21 %
Fusséder Pálné (sz.: Tokai Mária)	178	445 000	0,22%
Zsitva Szabolcs	1 060	2 650 000	1,33%
Vecserka Györgyi	329	822 500	0,41%
Lengyel Anna	328	820 000	0,41%
Lengyel Márton	328	820 000	0,41%
Összesen:	80 000	200 000 000	100,00%

2021-ben a tulajdonosi szerkezetben a CODEX-IT Kft., mint eladó, valamint Aradi Jenő és dr. Farkas Andrea, mint vevők között 2021. február 22. napján létrejött részvényátruházási megállapodás alapján változás történt, így az eladó részvényes részesedése csökkent, míg a vevők részesedése ennek megfelelően – egymás között azonos mértékben - emelkedett. 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.)

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

- 2007. évi CXXXVIII törvény a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól (Bszt)
- 251/2000.(XII.24.) Korm. rendelet 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)
- 2019/2033/EU rendelet a befektetési vállalkozásokra vonatkozó prudenciális követelményekről
- 2013. évi CCXXXVII törvény a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról
- 2017. 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, dematerializált 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 által nyújtott szolgáltatások ellenértékét, az igénybe vett szolgáltatások számlázott összegét, valamint az egyéb üzleti tevékenységből eredő kötelezettségeket, ideértve a vagyonkezelésből a megbízót megillető pénzüsszeget 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 realizált, de mérleg fordulónapja utáni időszakra vonatkozó bevételeket.

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

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

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.

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 RÉSESEDÉSI VISZONYBAN ÁLLÓ VÁLLALKOZÁSOKRÓL

A részvénytársaság részesedései könyv szerinti értéken:

CODEX-IT Kft

Alapítás dátuma:	2009.03.31.
2021. évi jegyzett tőke:	63 000 eFt
2021. évi saját tőke:	77 383 eFt
2021. évi adózott eredmény:	8 805 eFt
Részesedés (100 %)	63 000 eFt

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.

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 (2021.)						
Befektetett eszköz megnevezése	Bekerülési érték (bruttó érték)					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	47,175	1,445	0	0	0	48,620
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	7,235	0	0	0	0	7,235
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	12,948	1,445	0	0	0	14,393
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	26,992	0	0	0	0	26,992
6. Immater. javak érték helyesb.	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszköz	43,369	863	3,465	0	0	40,767
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagy	4,938	0	3,465	0	0	1,473
2. Műszaki ber. gépek, járm.	26,326	842	0	0	0	27,168
3. Egyéb berend. felsz. járm.	12,105	21	0	0	0	12,126
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6. Tárgyi eszközök érték helyesb.	0	0	0	0	0	0
Összesen	90,544	2,308	3,465	0	0	89,387

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK HALMOZOTT
ÉRTÉKCSÖKKENÉSÉNEK BEMUTATÁSA
(2021.)**

Befektetett eszköz megnevezése	Halmozott értékcsökkenés					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	46,873	410	0	0	0	47,283
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	7,235	0	0	0	0	7,235
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	12,646	410	0	0	0	13,056
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	26,992	0	0	0	0	26,992
II. Tárgyi eszköz	21,248	7,179	881	0	0	27,546
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagy	846	138	881	0	0	103
2. Műszaki ber. gépek, járm.	8,571	6,826	0	0	0	15,397
3. Egyéb berend. felsz. járm.	11,831	215	0	0	0	12,046
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Összesen	68,121	7,589	881	0	0	74,829

**IMMATERIÁLIS JAVAK, TÁRGYI ESZKÖZÖK NETTÓ ÉRTÉKÉNEK BEMUTATÁSA
(2021.)**

Befektetett eszköz megnevezése	Nettó érték					
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolásból		Záró
				Növekedés	Csökkenés	
I. Immateriális javak	302	1,445	410	0	0	1,337
1. Alapítás-átszerv. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
2. Kísérleti fejleszt. akt. ért.	0	0	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	302	1,445	410	0	0	1,337
4. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0
5. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszköz	22,121	1,744	10,644	0	0	13,221
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagy	4,092	881	3,603	0	0	1,370
2. Műszaki ber. gépek, járm.	17,755	842	6,826	0	0	11,771
3. Egyéb berend. felsz. járm.	274	21	215	0	0	80
4. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
Összesen	22,423	3,189	11,054	0	0	14,558

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

5.2 Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

(adatok eFt-ban)

BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	2020. 12.31.	2021.12.31
CODEX-IT Kft részesedés	63 000	63 000
Egyéb tartós részesedés (Budapesti Értéktőzsdében)	0	0
Hosszú lejáratú kaució, adott kölcsön	1 286	1 286
BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	64 286	64 286

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	2020.12.31	2021.12.31
Követelések az ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásokból	52 618	58 982
Ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásokra elszámolt értékvesztés	- 50 274	-54 365
Követelések tőzsdei ügyletek elszámolásaiból	0	0
Elszámolóházi tevékenységet végző szervezettel szembeni követelések	0	0
Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	52	0
Felmondott ingatlan bérlet miatt visszajáró kaució	0	0
Különféle egyéb követelések	0	260
Társasági adó túlfizetés	0	1 368
Munkavállalónak adott kölcsön	250	0
EHO folyószámlán túlfizetés	0	7
Szállítói túlfizetések	95	0
KÖVETELÉSEK ÖSSZESEN	2 741	6 252

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

Követelések értékvesztése

Az értékvesztések az év során az alábbiak szerint alakultak:

	2020	2021
Nyitó állomány	156 790	50 274
Értékvesztés visszaírása	140 313	5 374
Értékvesztés képzése	33 797	9 465
Záró állomány	50 274	54 365

5.4 Értékpapírok bemutatása

(adatok eFt-ban)

ÉRTÉKPAPÍROK		2020. 12.31.	2021.12.31.
Egyéb részesedés (forgatási célú megtestesítő értékpapírok)	tulajdoni viszonyt	221	1 885 028
ÉRTÉKPAPÍROK ÖSSZESEN		221	1 885 028

A Társaság tulajdonában lévő értékpapírok állománya év végi átértékeléssel együtt:

Saját készleten lévő értékpapírok helyszámlák szerinti megoszlása 2021. december 31-én a következő: (adatok Ft-ban)

Értékpapír	DB	Piaci érték	Könyv szerinti érték	Névérték	Tárolási hely
ERSTE ING.	86 494	227 531	227 531	86 494	Keler Zrt.
DELTA Technologies	31 000 000	1 884 800 000	1 884 800 000	24 180 000	Keler Zrt.
Tulajdonviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen:		1 885 027 531	1 885 027 531	24 266 494	Keler Zrt.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

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

Megnevezés	2020. év		2021. 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	0	7	0	7
Összesen	0	7	0	7

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 (Bszt.) 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 2021. 12. 31.-én 843.532.578 Ft, melyből 539.110.970 Ft devizában fennálló kötelezettség.

5.6 Aktív időbeli elhatárolások bemutatása

(adatok eFt-ban)

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS		2020.12.31.	2021.12.31
Bevételek aktív időbeli elhatárolása		15 868	14 694
Árbevétel, kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása		15 868	14 694
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		1 879	1 019
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁS		17 747	15 713

5.7 Saját tőke bemutatása

A saját tőkén belüli változások a 2021. év során az alábbiak voltak:

	Jegyzett Tőke eFt	Tőke- Tartalék eFt	Eredmény- Tartalék eFt	Tárgyévi Eredmény eFt	Saját Tőke eFt
2021. január 1-i egyenleg	200 000	0	12 179	97 983	310 162
Kerekítés	0	0		0	
Átvezetés	0	0	97 984	-97 984	0
Pótbefizetés leányvállalatba	0	0	0	0	0
2021. évi adózott eredmény	0	0	0	58 164	58 164
Igénybevétel osztalékra	0	0	-88 000	0	-88 000
2021. december 31-i egyenleg	200 000	0	22 163	58 164	280 327

Tőkekövetelmény meghatározása

A befektetési vállalkozás 2021. június 26-tól az Európai Parlament és Tanács 2019/2033 számú Rendelete szerint határozza meg a szavatoló tőke követelményét. Az ily módon számított tőkekövetelmény 2021. december 31-én (adatok eFt-ban) 59.262.101.- Ft, mely a fix működési költségekből levezethető kockázat (mint legnagyobb kockázat) tőkekövetelménye.

Tőkekövetelmény típusa

Induló tőkekövetelmény	55.350.000
Fix működési költségek tőkekövetelménye	59.262.101
K-faktorok alapján számított tőkekövetelmény	15.041.493

Összege (Ft-ban)

55.350.000
59.262.101
15.041.493

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

5.8 Szavatoló tőke bemutatása

(adatok eFt-ban)

	2020.12.31.	2021.12.31.
ALAPVETŐ TŐKE	246 860	215 988
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT TŐKEELEMOK	200 000	200 000
Jegyzett tőke	200 000	200 000
Tőketartalék	0	0
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT TARTALÉKOK	110 224	80 237
Eredménytartalék	12 179	22 163
Könyvvizsgáló által hitelesített tárgyévi vagy évközi eredmény	97 983	58 164
ALAPVETŐ TŐKEKÉNT ELISMERT EGYÉB TŐKEELEMOK	0	0
(-) EGYÉB LEVONÁSOK AZ ALAPVETŐ TŐKÉBŐL	63 302	64 339
Immateriális javak	302	1 337
(-) A pénzügyi ágazaton kívüli befolyásoló részesedések, amelyekre alternatívaként 1250 %-os kockázati súly alkalmazható	63 000	63 000

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

JÁRULÉKOS TŐKE	0	0
(-) LEVONÁSOK AZ ALAPVETŐ TŐKÉBŐL ÉS A JÁRULÉKOS TŐKÉBŐL	0	0
KOCKÁZATOK FEDEZÉSÉRE FIGYELEMBE VEHETŐ ÖSSZES ALAPVETŐ TŐKE	246 860	215 988
KOCKÁZATOK FEDEZÉSÉRE FIGYELEMBE VEHETŐ ÖSSZES JÁRULÉKOS TŐKE	0	0
KOCKÁZATOK FEDEZÉSÉRE FIGYELEMBE VEHETŐ, LEVONÁSOK UTÁNI ÖSSZES ALAPVETŐ ÉS JÁRULÉKOS TŐKE	246 922	215 988

5.9 Céltartalékok bemutatása

2021-ben a Társaság nem képzett céltartalékokot.

5.10 Kötelezettségek bemutatása

(adatok eFt-ban)

KÖTELEZETTSÉGEK	2020. 12.31.	2021.12.31
Rövid lejáratra kapott hitelek	0	0
Szállítói kötelezettségek	3 972	1 675
Kötelezettségek ügyfelekkel szemben	1 279 692	2 727 570
Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	3 150	1 691
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	18 207	10 230
Rövid lejáratú kötelezettségek	1 305 021	2 741 166
KÖTELEZETTSÉGEK MINDÖSSZESEN	1 305 021	2 741 166
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése	2020.12.31.	2021.12.31
Személyi jövedelemadó	5 814	701
Egészségügyi hozzájárulás	0	0
Szakképzési hozzájárulás	82	73
Fizetendő ÁFA	1 752	1 502
Iparűzési adó	1 026	2 492
Jövedelem elszámolás	3 951	3 594
Nyugdíjbiztosítási alap	0	0
Egészségbiztosítási alap és munkaerőpiaci járulék	0	0
Szociális hozzájárulási adó	1 206	842

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

Társadalombiztosítási járulék kötelezettség	1 009	932
Telekom részletfizetés	88	11
Felügyeleti díj kötelezettség	196	83
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	3 083	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek összesen	18 207	10 230

Kapcsolt vállalkozásokkal szemben fennálló kötelezettségek	2020. 12.31.	2021.12.31
Szállítói tartozás CODEX-IT Kft felé	2 540	1 270
Ügyféllel szembeni kötelezettség CODEX-IT Kft felé	610	421
Rövid lejáratú kötelezettségek	3 150	1 691

5.11 Árbevétel alakulása (adatok e Ft-ban)

Megnevezés	2020.12.31	2021.12.31
Bizományosi tevékenység bevételei	161 609	34 048
Kereskedelmi tevékenység bevételei	0	0
Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység bevételei	0	0
Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység bevételei	93 399	85 565
Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei	1 320	114 562
Befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei összesen	256 328	234 175
Közvetített szolgáltatások bevétele	181	829
Nem befektetési szolgáltatás bevételei összesen	181	829

A bizományosi tevékenység bevételeinek csökkenése és ezzel egyidejűleg az Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység bevételeinek növekedése az NHB Növekedési és Hitelbank Zrt. „f.a.”-val fennálló megbízási szerződésből származó bevétel átsorolásából ered.

5.12 Egyéb bevételek bemutatása (adatok eFt-ban)

Egyéb bevételek	2020. 12.31.	2021.12.31
Előző időszakban megképzett céltartalék feloldása	27 027	0
Tárgyi eszköz értékesítés bevétele		2 797
Egyéb bevételek	24 846	1 941
Egyéb bevételek összesen	51 873	4 738

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

5.13 Anyagjellegű ráfordítások bemutatása (adatok e Ft-ban)

Anyagjellegű ráfordítások	2020. 12.31.	2021.12.31
Anyagköltség	1 162	571
Igénybe vett szolgáltatások	62 143	60 211
Egyéb szolgáltatások	4 357	3 446
Anyagjellegű ráfordítások:	67 662	64 228

Ezen belül az igénybe vett szolgáltatások a következő képpen alakultak:

Igénybe vett szolgáltatások	2020. 12.31.	2021.12.31
Szállítási költségek	188	16
Software bérleti díjak	13 188	15 014
Helyiség bérleti díjak	6 812	8 508
Egyéb eszökbérleti díjak	2 111	3 287
' – ebből szerver bérlet	781	2 771
Javítási, karbantartási költségek	12 463	13 977
' – ebből számítógépes rendszer karbantartása	11 575	13 856
Reklám, propaganda, piackutatás	0	753
Oktatás, továbbképzés	540	40
Belföldi utazás, kiküldetés	39	29
Könyvelés és bérügyvitel	3 720	3 720
Bérleményhez kapcsolódó szolgáltatások	1 064	72
Távközlés (telefon, internet, postai szolgáltatások)	2 524	3 415
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	19 495	11 380
' – Ebből szakértői díjak	13 991	9 392
Igénybe vett szolgáltatások összesen	62 143	60 211

5.14 Egyéb ráfordítások bemutatása (adatok e Ft-ban)

Egyéb ráfordítások	2020. 12.31.	2021.12.31
Kivezetett, ügyfelekkel szembeni követelések	0	0
Adók és adójellegű ráfordítások	18 705	18 475
Felügyeleti, tagsági díjak	7 063	6 905
Céltartalék képzés	18 250	0
Követelésekkel kapcsolatos ráfordítások	0	0
Értékesített tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	0	2 583
Egyéb ráfordítások	4 711	45
Egyéb ráfordítások összesen	48 729	28 008

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

Tovább számlázott szolgáltatások	524	853
Nem befektetési szolgáltatás ráfordításai összesen	524	853

A Társaság a Befektető-Védelmi Alap tagja, ahová tárgyévben 2.511 e Ft befizetést teljesített. A Szanalási Alapba 200 e Ft-ot utalt, felügyeleti díj kötelezettsége 612 e Ft volt. A Keler Zrt. felé megfizetett díjak összértéke 3.582 e Ft volt.

A Kárrendezési Alap felé teljesített befizetés értéke 6.006 e Ft, iparűzési adó kötelezettség 4.681 e Ft. Az Áfa ráfordítás összege 7.788 e Ft.

5.15 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	9 fő
Ebből	
- fizikai	0 fő
- szellemi	9 fő

Éves bérköltség és személyi jellegű egyéb kifizetések: 76 183 eFt

Állományi dolgozók bére	60 539 eFt
Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 547 eFt
Tiszteletdíj	3 060 e Ft
Megbízási díjak	970 e Ft

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

A Közgyűlés döntése alapján az Igazgatóság azon tagja részére, akik a Társasággal nem áll munkaviszonyban, 2021. év folyamán sem történt kifizetés. Az Igazgatóság tagjai közül a Társasággal munkaviszonyban álló és annak ügyvezetésben aktívan részt vevő elnök és a másik tag összesen bruttó 22 005 e Ft járandóságban (munkabér) részesült, azaz az Igazgatóság tagjai részére mindösszesen 22 005 eFt került kifizetésre.

A Társaság a Felügyelő Bizottsága elnökének és tagjainak összesen bruttó 3 060 eFt tiszteletdíjat fizetett.

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

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

A Társaságnak az ügyvezetőkkel, illetve az Igazgatósági és Felügyelő Bizottsági tagokkal szemben nincs egyéb követelése, részükre egyéb előleg folyósítására nem került sor. 2021.évben munkavállaló számára sem történt fizetési előleg folyósítása.

5.16. A 2021. évi társasági adóalap levezetése

(adatok eFt-ban)

Adózás előtti eredmény:	58 164
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek	
Céltartalék felhasználás miatt bevételként elszámolt összeg	0
Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás és kivezetés	10 173
Kapott osztalék, részesedés	0
Adózás előtti eredményt csökkentő tételek összesen:	10 173
Adózás előtti eredményt növelő tételek	
Várható kötelezettségre, jövőbeli költségre képzett céltartalék	0
Számviteli Törvény alapján elszámolt értékcsökkenési leírás és kivezetés	10 173
Elengedett követelés	0
Egyéb adóalap növelő tétel	0
Adózás előtti eredményt növelő tételek összesen:	10 173
Korrigált adóalap:	58 164
Elvárt adó levezetése:	
Összes bevétel	259 617
Elvárt adó alapja (2%)	5 192
Elvárt adó	467
Számított TAO 9%	5 235
Fizetendő TAO-ból levonható tétel Kárrendezési Alapba történt befizetés miatt	5 235
Adókötelezettség	0
Adózott eredmény	58 164

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. 2021. évben 2 511 e Ft éves tagdíj befizetést teljesített.

A Társaság a 2014 évben felállított Szanálási Alap tagja, melynek javára 2021. évben 200 e Ft tagdíj befizetést teljesített.

A Társaság 2021. év folyamán a Kárrendezési Alapba 6 006 e Ft értékű befizetést teljesített.

A Társaság nem rendelkezik saját részvénnyel.

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 képviselőjére, 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 2021-ben az alábbi jelentősebb események történtek:

- A 2021. év – ahogyan az egész világ számára, úgy a Társaság életében is - rendkívüli volt, tekintettel arra, hogy a 2020. évben indult COVID-19 járványveszély 2021. évre is áthúzódott, így a Társaság mindennapjait is érintette. A Társaság már 2020. év elején soron kívül felülvizsgálta és kiegészítette az Üzletmenet-folytonossági Tervét annak érdekében, hogy a vírusveszély miatt kialakult rendkívüli körülmények ellenére a működőképességét és üzletmenet-folytonosságát fenntartsa, illetve a megváltozott körülmények között is ügyfelei rendelkezésére álljon. A bevezetett intézkedések (pl. tömegközlekedéssel munkába járó munkatársak részére „home office” biztosítása stb.) eredményesek voltak, a Társaság az ügyfelek és a munkatársak egészségének védelme, annak megőrzése érdekében a személyes találkozások helyett az online, illetve a

telefonon történő ügyintézését helyezte előtérbe, míg a személyes találkozások esetére szigorú higiéniai előírásokat vezetett be. A Társaság ugyanezen intézkedéseket alkalmazta 2021-ben is, így a Társaság üzletmenetfolytonossága ennek megfelelően folyamatosan biztosított volt. 2021-ben több munkatárs átesett a betegségen, azonban a Társaság a helyettesítési rend kialakításával, illetve a feladatok megosztásának ideiglenes módosításával meg tudta oldani a távollévő kollégák munkájának ellátását.

- A Társaság tevékenységének 2021-ben is meghatározó része volt az NHB Növekedési Hitel Bank Zrt. „f.a.” ügyfelei részére történő vagyoni kiadás, melyet a Társaság az NHB Növekedési Hitel Bank Zrt. „f.a.” és közte 2019. június 6. napján létrejött, az ügyfélvagyoni kiadása érdekében megbízások teljesítésének befektetési szolgáltatási tevékenység keretében történő lebonyolítására vonatkozó együttműködési megállapodás, valamint adatfeldolgozói szerződés alapján végzett és végez jelenleg is. A Társaság az NHB Bank ügyfelei által benyújtott megbízások végrehajtását 2019. július 18. napján kezdte meg és a megbízások végrehajtása jelenleg is folyamatosan zajlik. A vagyoni kiadás érdekében az NHB Bank ügyfeleinek aktivitása tovább csökkent, így a Társaság az NHB Bank „f.a.” felszámolójával együttműködve igyekezett és igyekszik jelenleg is a rendelkezést ezideig be nem nyújtó ügyfelekkel a kapcsolatot felvenni és őket aktivizálni. Újabb nagyobb mértékű vagyoni kiadási „hullám” az ACCESS eszközök kapcsán a megszűnési eljárások lezárását követően várható.

- Az MNB a Magyar Nemzeti Bankról szóló 2013. évi CXXXIX. törvény rendelkezései alapján a piaci szereplőknél, így a CODEX Értéktár Zrt.-nél is több vizsgálatot folytatott le 2021-ben, így került sor a 345917-4/2021. iktatószámú értesítéssel indult termékirányítással kapcsolatos gyakorlat vizsgálatára irányuló ellenőrzési eljárás, valamint a H-JÉ-III-42/2021. számú határozattal lezárult befektetési tanácsadással kapcsolatos témavizsgálat lefolytatására. Utóbbi kapcsán az MNB megállapításai kapcsán 90, illetve 180 napos határidővel a Társaság intézkedéseket tett az alkalmassági jelentések, illetve az alkalmassági teszt felvételének időpontja vonatkozásában.

- Az MNB által vezetett névjegyzékbe felvett Hunguard Kft. által az informatikai rendszer zártságára vonatkozó tanúsítási eljárás 2021-ben is lefolytatásra került, melynek eredményeként a Társaság részére a tanúsító szervezet az informatikai rendszer zártságát igazoló tanúsítványt 2021-ben is kiállította.

- Az MNB által korábban lefolytatott átfogó vizsgálat informatikai auditorainak megállapításai alapján, valamint a Hunguard Kft. által korábban lefolytatott tanúsítási eljárások során tett észrevételekre is figyelemmel, egyben saját belső igényeinek is megfelelően a Társaság 2021-ben is folytatta az informatikai rendszerének részét képező hardverek és szoftverek felülvizsgálatát azok korszerűsítése, az esetleges avulásból fakadó kockázatok csökkentése érdekében. Ennek részeként a Társaság 2020. év folyamán beszerzett szervereit tovább bővítette annak érdekében, hogy azok további erőforrásokat biztosítsanak a Társaság szoftverfejlesztéseire, illetve azok üzembiztos üzemeltetéséhez.

- Ugyancsak az informatikához kapcsolódóan a Társaság elhatározta és 2020-ban meg is kezdte a D-Net rendszerének új, reszponzív webes felületként történő fejlesztését, mely lényegében 2020. év végére el is készült. Az új, korszerű és a korábbiánál

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

könnyebben kezelhető online felület publikálására 2021-ben sor került, mellyel egyidejűleg a D-Net rendszer leállítása megtörtént. Az új online kiszolgáló rendszer fogadtatása az ügyfelek körében kedvező volt, így a Társaság újabb, az időközben felmerült ügyféligényeket kielégítő fejlesztéseket tervez 2022-ben.

- A CODEX Értéktár Zrt. tulajdonosi szerkezetében 2021-ben változás történt, mely a részvényesek személyét nem érintette, azaz változatlanul ugyanazok a személyek a Társaság részvényesei, azonban a 2021. február 22. napján kelt részvényátruházási megállapodás alapján a CODEX-IT Kft. részesedése 6,75 %-ról 5 %-ra csökkent, míg Aradi Jenő és dr. Farkas Andrea részvényesek részesedése fejenként 3,33 %-ról 4,21 %-ra növekedett.

- Jelentős változást jelentett 2021-ben a Társaság életében, hogy a KBC Bank NV, akivel a Társaság szerződésben állt és akinek közreműködésével a tőzsdei ügyleteket kötötte, 2021. április 16. napján küldött e-mailjében jelezte, hogy 2021 szeptemberig minden üzleti partnerétől megkívánja a QI minősítés megszerzését, ezzel mentesítve önmagát, mint Letétkezelő partnert a QI elvárásokra vonatkozó, általa készítendő adólevonási és jelentéstételi kötelezettségek alól. A nem USA-beli pénzügyi szervezetek „Qualified Intermediary” (QI) minősítés szerzésével és az IRS-sel (Internal Revenue Service) kötött megállapodás alapján, az USA-ból származó amerikai jövedelmek után a forrásadó levonási és jelentéstételi kötelezettség teljesítését vállalva, mentesülhetnek az automatikus forrásadó megfizetése alól. Azonban ezen forrásadó levonási és jelentéstételi kötelezettség vállalására vonatkozó tevékenység elvégzése a CODEX Értéktár Zrt.-re számos olyan aránytalan adminisztrációs-, dokumentációs-, fejlesztési-, idő-, energia- és pénzbeli terhet rótt volna, amelyre a Társaság nem kívánt erőforrásokat átcsoportosítani prudenciális végzése során. Mindemellett 2021. június 16-i e-mailjében a KBC Bank NV a QI minősítéstől függetlenül közölte, hogy a jövőben az 50 millió EUR minimum eszközzel rendelkező cégekre kíván fókuszálni, mely értékhatárt a CODEX Értéktár Zrt. nem érte és jelenleg sem éri el.

Mindezen körülményekre figyelemmel – továbbá arra is tekintettel, hogy a KBC Bank NV az általa ígért ún. online megbízás-továbbítási kapcsolatot évek alatt sem tudta biztosítani – a CODEX Értéktár Zrt. akként döntött, hogy új letétkezelőt keres.

Az új szolgáltató kiválasztása során a következő főbb szempontok érvényesültek:

- átláthatóság
- EU felügyeleti hatóság általi engedély megléte
- lehetőség szerint ne végezzen saját számlás kereskedést
- API kapcsolat, azaz a megbízások online továbbításának biztosítása
- ún. „elő- és utóker” megléte (az ügyfelek által jelzett igényekre tekintettel)

A Társaság érdemi tárgyalásokat folytatott az alábbi piaci szereplőkkel:

- Interactive Brokers CE (<https://www.interactivebrokers.hu/en/index.php?f=38855>)
- SAXO Bank (<https://www.home.saxo>)
- XNT Ltd. (<https://exante.eu>)

A fentiekben megjelölt szempontok mellett természetesen a díjak, illetve az átállással és eszköz transzferálással érintett átfutási idők is figyelembevételre kerültek a letétkezelő kiválasztása során, különös tekintettel arra, hogy mind a SAXO Bank, mind az IB jelentős forgalmi minimumot ír elő kereskedési együttműködési szolgáltatása vonatkozásában.

A Társaság új kereskedési és letétkezelő partnerének kiválasztása során továbbá figyelemmel volt azon körülményre is, hogy az XNT Ltd. határon átnyúló befektetési vállalkozásként szerepel az MNB nyilvántartásában. (<https://intezmenykereso.mnb.hu/Details/Index?LId=166721&EntityType=Institute&expandAccordions=IntezmenyAlapadatok>)

A CODEX Értéktár Zrt. elvégezte az XNT Ltd. soron kívüli, azaz előzetes, szerződéskötés előtti értékelését is.

Az XNT Ltd. regisztrációja az alábbi linkeken ellenőrizhető:

<https://registry.mbr.mt/ROC/index.jsp#/ROC/companyDetailsRO.do?action=companyDetails&companyId=C%2052182>

<https://registry.mbr.mt/ROC/index.jsp#/ROC/documentsList.do?action=companyDetails&companyId=C%2052182>

<https://registry.mbr.mt/ROC/index.jsp#/ROC/companyDetailsRO.do?action=authorisedCapital&companyId=C%2052182>

Az XNT Ltd. felügyeleti hatósága a Malta Financial Services Authority (MFSA)

<https://www.mfsa.mt/financial-services-register/result/?id=3464>

A fentiekre a Társaság az XNT Ltd.-vel kötött megállapodást és eszközeit 2021 végén az új szolgáltatóhoz helyezte át.

Az API kapcsolat kiépítésére is sor került, mely a jövőben jelentősen javítja az ügyletkötések gyorsaságát és csökkenti az esetleges elütésekből, téves rögzítésekből adódó kockázatot.

- A Társaság 2021-ben változatlanul a letéti üzletágból származó bevételei mellett a bizományosi üzletág bevételeinek növelésével, e körben új piaci lehetőségek felkutatásával kívánta a Társaság jövedelmezőséget biztosítani. A bizományosi üzletág fejlesztéséhez a 2021-ben végrehajtott informatikai fejlesztések és ezáltal az ügyfélkiszolgálás minőségének javítása elengedhetetlenül szükségesek voltak. Mindemellett a Társaság változatlanul meg kíván felelni a szigorú, kockázatminimalizáló üzleti stratégiának és a versenytársakkal is változatlanul kiegyensúlyozott szakmai együttműködésre törekszik.

FORDULÓNAP UTÁNI ESEMÉNYEK

A Társaságnál a fordulónapot követően – az idő rövidsége ellenére – jelentős esemény, mely a Társaság gazdálkodását is érintheti, annyiban történt, hogy a 2022.02.24. napján Oroszország hadműveletet indított Ukrajna ellen, mely nemcsak a Társaság, hanem a gazdaság minden szereplőjének működését érinti. A nemzetközi szankciók tőzsdei cégeket és rajtuk keresztül az ügyfelek befektetéseit is érinthetik, illetve érintik, mely intézkedéseket a Társaság folyamatosan figyelemmel kísér és kezel, továbbá kockázatkezelése során új kockázatként ezt is értékeli.

A Társaság tehát megfontolta a mérleg fordulónapját követően a jelen dokumentum elfogadásának időpontjáig tartó időszakban bekövetkezett COVID-19 vírus járványügyi helyzet és különösen az orosz-ukrán konfliktus lehetséges hatásait, figyelembe véve az ezekkel összefüggésben hozott nemzetközi és kormányzati, valamint egyéb intézkedéseket is a Társasági pénzügyi- és vagyoni helyzetére, valamint jövőbeni működőképességére, továbbá a pénzügyi kimutatásokra vonatkozóan, illetve elemzést készített és készít folyamatosan a makrogazdasági környezetre gyakorolt hatások tekintetében is. A Társaság korlátozott kitétségekkel rendelkezik azon társaságokkal, valamint ügyfelekkel szemben, amelyek a piaci turbulencia által érintett iparágakba tartoznak, továbbá úgy ítéli meg, hogy a pénzügyi kimutatások felhasználóinak tudomása van a vírus (pandémia) és az ukrán-orosz konfliktus által okozott piaci körülmények bizonytalanságáról.

A Társaság az eseményeket folyamatosan figyelemmel kíséri, felméri, azonosítja és értékeli az azok kapcsán felmerülő kockázatokat, melyek alapján a jelenleg rendelkezésre álló információk alapján arra a következtetésre jutott, hogy a beazonosított hatások nincsenek olyan jelentős vagy számottevően negatív hatással a Társaság rövid távú (a mérleg fordulónapját követő 12 hónapot átfogó időszakra vonatkozó) pénzügyi és likviditási helyzetére, az eszközök mérlegben bemutatott értékelésére, valamint a Társaság ezen időszakon belüli üzleti működésére, amely lényegesen befolyásolná vagy lényegesen bizonytalanná tenné a Társaságnak a vállalkozás folytatására vonatkozó képességét, illetve annak a mérlegkészítés időpontjában való megítélését ugyanezen időszak tekintetében.

7. A CODEX ÉRTÉKTÁR ZRT. FOLYAMATBAN LÉVŐ PERES ÉS NEM PERES ÜGYEI A MÉRLEGKÉSZÍTÉS IDŐPONTJÁBAN - 2022. január 31.

Peres és nem peres eljárás(ok)

A Társaságnak 2021. év folyamán sem általa kezdeményezett, sem vele szemben indított peres és nem peres ügye nem volt és ilyen eljárás folyamatban létéről a mérlegkészítés időpontjában sincs tudomása.

Egyéb igényérvényesítés

A Társaságnak vele szembeni, a fentiekén túlmenő egyéb igényérvényesítési eljárás kezdeményezéséről nincs tudomása, 2021-ben jogvita, illetve igényérvényesítés kilátásba helyezésére egy panaszügyben sem került sor a Társasággal szemben.

Panaszok

A Társasághoz 2021-ben mindösszesen 4 (négy) panasz benyújtására került sor, melyek közül 1 (egy) az ügyfél által visszavonásra került, míg a további 3 (három) panaszt a Társaság kivizsgálta. A Társaság 1 (egy) panasznak, mely a NAV felé teljesített adatszolgáltatás körében kért javítást, a Társaság helyt adott és a szükséges intézkedést megtette, míg további 2 (kettő) panasz megalapozatlanság miatt elutasításra került.

8. VAGYONI, PÉNZÜGYI ÉS JÖVEDELMI HELYZET ALAKULÁSA 2021. DECEMBER 31-ÉN

8.1 Jövedelmezőség

Nettó árbevétel arányos jövedelmezőség

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

	2020.12.31	2021.12.31
Jövedelmezőség 1. (%)	28,65	20,82
Jövedelmezőség 2. (%)	25,37	22,40
<u>Tőkearányos jövedelmezőség</u> Jövedelmezőség 1. = $(\text{Tárgyévi eredmény} / \text{Saját tőke}) * 100$		
Jövedelmezőség 1 (%)	31,60	20,75

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

8.2. Vagyoni helyzet

Tőkeerősség = (Saját tőke/Összes forrás)*100

	2020.12.31	2021.12.31
Tőkeerősség (%)	19,06	9,25

8.3. Likviditás

Likviditás 1. = Pénzeszközök / Ügyféláll. bruttó követel egyenlege*100

Likviditás 2. = (Pénzeszközök + Értékpapírok) / Rövid lejáratú kötelezettségek*100

	2020.12.31	2021.12.31
Likviditás 1. (%)	118,78	38,28
Likviditás 2. (%)	116,49	106,86

A Likviditás 1 mutató csökkenésének oka: az ügyfelekkel szembeni kötelezettség egy nagy értékű egyedi ügylethez kapcsolódóan értékpapír.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

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

	2020.12.31	2021.12.31
I. MŰKÖDÉSI CASH-FLOW	291,668	-476,375
1. Adózás előtti eredmény +/-	100,720	58,164
2. Elszámolt amortizáció+	3,048	7,589
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +/-	4,553	4,376
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +/-	-8,777	0
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-	0	-213
6. Szállítói kötelezettség változása +/-	2,234	-2,297
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek változása +/-	217,431	1,438,442
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +/-	1,461	-3,694
9. Vevőkövetelés változása +/-	32,434	-2,273
10. Forgóeszközök (vevő és pénzeszköz nélkül) változása +/-	844	-1,890,503
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +/-	-5,543	2,034
12. Fizetett adó (nyereség után)-	-2,737	0
13. Fizetett osztalék, részesedés-	-54,000	-88,000
II. BEFEKTETÉSI CASH-FLOW	-22,405	490
14. Befektetett eszközök beszerzése-	-22,405	-2,308
15. Befektetett eszközök eladása+	0	2,798
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
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

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	0	0
27. Alapítókkal szembeni, illetve egyéb kapcsolt hosszú lejáratú kötelezettségek változása +/-	0	0
IV. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA	269,263	-475,885

10. JAVASLAT A TÁRGYÉVI EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA

Az Igazgatóság a Társaság tárgyévi eredménye terhére az alaptőkére vetített 27,5 % osztalék fizetésére tesz javaslatot a Közgyűlésnek.

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

1. számú melléklet

Dematerializált, idegen értékpapírok nyilvántartása letéti helyek szerint, névértéken

Értékpapír	Értéktár megnevezés	Névérték
3M	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	2,931.39
4DELS_E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	100.00
4DTÖR_D	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	882,400.00
4IG NYRT. 20	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	41,940.00
A231124A07	KELER NHB "va"	33,490,000.00
AB.APART.T	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	140,000.00
ABBÁZIA	000001 ÜGYFÉL	350,000.00
ABBÁZIA	KELER NHB "va"	520,000.00
ABERDEEN GLO	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	4,359.00
ACADIA	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	10,748.43
ACCESS ING	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	134,985,581.00
ACCESS PP-A	000001 ÜGYFÉL	852,427.00
ACCESS PP-A	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	118,723,187.00
ACCESS PP-I	000001 ÜGYFÉL	5,302,749.00
ACCESS PP-I	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	766,523,371.00
ADFIT B	000001 ÜGYFÉL	1,480,000.00
ADFIT C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	140,000.00
ADIDAS	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	4.00
ADIF A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,180,000.00
ADVANCED L2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	1,829,187.36
AEGON CITALF	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,081,573.00
AEGON ISTAN	000001 ÜGYFÉL	118,576.00
AEGON MON	KELER NHB "va"	888,687.00
AEGON N.RV	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	5,344,582.00
AEGON PÉNZP	000001 ÜGYFÉL	57,717.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

AGENUS INC	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	3,257.10
AIKIDO PHARM	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	3,908.52
AIR BERLIN	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	996,300.00
AKKO INVEST	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF) KBC BANK NV - MEGBÍZÓI	1,337,625.00
ALIBABA	(USD)	28,336.77
ALPHA BANK	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	14,391.00
ALPHA BANK	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (EUR)	110,700.00
ALPHA PRO TE	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	71,656.20
ALPHABET-A	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	325.71
ALTEGRITY	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (USD)	19,216.89
ALV	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	9,225.00
AMAZON	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	1,954.26
AMAZON	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	977.13
AMERICAN INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	188,911.80
APPENINN	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	1,700,000.00
APPENINN	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	863,500.00
APPLE INC	BED1253.003	1,302.84
APPLE INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	460,553.94
ARAGO C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2,000.00
ARBTUS CORP	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	12,376.98
ARC GROUP	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	411,697.44
ARC GROUP	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (USD)	240,048.27
ARCHER AVIAT	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	65,142.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

ARCHERDANIEL	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	19,542.60
ARGOS THERAP	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (USD)	501,267.69
ARIMED	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,000,000.00
ARRIVALGROUP	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	13,028.40
ARTEUS INVES	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	100,000,000.00
ATHERSYS INC	BED1253.002	325,710.00
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	10,200,000.00
ATVI	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	15,959.79
AURORA CANNA	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	81,427.50
AURUMVIDERE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,000,000.00
AUTOMBEFEL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1.00
AUTOMBEGY	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1.00
AUTOMIZY-A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,666,665.00
AUTOWALLIS	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF) KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB	136,875.00
AVALON ADVAN	(USD) EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	407,137.50
AYRO INC	BED1253.002	1,270,269.00
ÁLLAMI NY	KELER NHB "va"	106,722.00
B-CASH VK	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	300,200,000.00
BAHART	000001 ÜGYFÉL	120,540,000.00
BANCA C.SPA	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	2,214.00
BANCA MONTE	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	9,594.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

BARRICK GOLD	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	157,969.35
BARRICK GOLD	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	1,386,221.76
BAYER AG	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	67,158.00
BCE_NONP_T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,100,000.00
BEYOND MEAT	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	18,239.76
BÉT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,200.00
BIF10	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	2,000.00
BIF10	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	134,500.00
BIONANO	BED1253.002	390,852.00
BIONTECH	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	7,380.00
BLACKBERRY	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	321,150.06
BMW	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	14,022.00
BMW	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	29,151.00
BNPL EUR/HUF	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (EUR)	738,000.00
BNXG	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	38,745.00
BOEING CO	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	112,044.24
BORR DRILING	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	7,756,783.65
BÖRSE INVEST	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	2,952,000.00
BP PLC	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	30,942.45
BP PLC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	52,113.60
BTEL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	52,296,300.00
BTEL	KELER NHB "va"	25,469,600.00
BTEL XPRIME	KELER NHB "va"	106,000,000.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
BTEL2014B	000001 ÜGYFÉL	19,100,000.00
BTEL2014B	KELER NHB "va"	38,500,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
BTEL2015C	000001 ÜGYFÉL	45,830,000.00
BTEL2015C	KELER NHB "va"	8,900,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
BTEL2016/A	000001 ÜGYFÉL	9,140,000.00
BTEL2016/A	KELER NHB "va"	30,000,000.00
BUDA-C.BR.	KELER NHB "va"	343,500,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
BUSINESS T	000001 ÜGYFÉL	10,919,100.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CAMECO	BED1253.002	72,959.04
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
CAT OIL STOC	BED1253.003	367,893.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	
CATERPILLAR	BED1253.003	5,862.78
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CATERPILLAR	BED1253.002	15,959.79
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
CBK 2	BED1253.003	74,538.00
CENTROSOLAR	KELER NHB "va"	22,509.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CHAMEL A T	000001 ÜGYFÉL	50,504.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CHAMELEOB2	000001 ÜGYFÉL	1.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CHEVRON CORP	BED1253.002	1,628.55
	INTERACTIVE BROKERS -	
CHINA PETROL	MEGBÍZÓI (USD)	1,708,023.24
CIG NYRT	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	1,510,278.00
CIG NYRT	KELER NHB "va"	174,570.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CLOUDFLARE	BED1253.002	4,885.65
COBRACREST A	KELER NHB "va"	5,904,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	
COCA COLA CO	BED1253.003	13,028.40
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CODERSR_B	000001 ÜGYFÉL	1.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CODERSR_C	000001 ÜGYFÉL	1.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CODESRANK	000001 ÜGYFÉL	5,776,498.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
COINBASE	BED1253.002	5,537.07

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
COMMERZBANK2	000001 ÜGYFÉL	30.00
CONCORDE HOL	KELER NHB "va"	3,657,713.00
CONCROVKOTV	KELER NHB "va"	1,209,163.00
CONERGY AG	KELER NHB "va"	13,284.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CONV ELS	000001 ÜGYFÉL	100.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CONV TÖRZS	000001 ÜGYFÉL	2,773,100.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CONVERSB2	000001 ÜGYFÉL	100.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CORSAIR	BED1253.002	32,571.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
COVESTRO AG	BED1253.002	36,900.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CRACKER BARR	BED1253.002	5,211.36
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CSLF C	000001 ÜGYFÉL	489,000,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CSLF SZ	000001 ÜGYFÉL	1,000,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
CUMMINS INC	BED1253.002	651.42
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CWH_E_B	000001 ÜGYFÉL	1,500,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CWH_SZE_C	000001 ÜGYFÉL	1,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CWH_T_A	000001 ÜGYFÉL	4,500,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CYTOTEC EB	000001 ÜGYFÉL	34,000,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CYTOTEC EC	000001 ÜGYFÉL	1,000,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
CYTOTEC TA	000001 ÜGYFÉL	50,000,000.00
	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB	
DAKOTA T	(EUR)	1,628.55
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
DAX 2X SHORT	BED1253.003	7,011.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
DBK EUR	BED1253.003	98,892.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
DBK EUR	BED1253.002	77,859.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

DELTA	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF) KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	546.00
DELTA	000000 SAJÁT	24,180,000.00
DELTA	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	7,783.62
DEUTSCHE BAN	BED1253.002 KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	36,805.23
DHOLDING	000001 ÜGYFÉL EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	2,000.00
DIR.DAILYSP	BED1253.003	8,468.46
DOMBEGYH.A	KELER NHB "va"	30,000.00
DRB BANK T	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,280,440,000.00
DREAMJ_A_T	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	91,230.00
DREAMJ_B_E	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1.00
DREAMJ_D_T	000001 ÜGYFÉL	1,379,327.00
DST	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	1,295,000.00
DT TELEKOM	BED1253.003 EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	120,294.00
DT TELEKOM	BED1253.002	44,280.00
DWS INVESTA	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	6,642.00
EA	BED1253.003 KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	28,336.77
ECLECTIQ_B	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,041,700.00
ECM REAL	000001 ÜGYFÉL	3,858.40
EHEP 40 ELS.	KELER NHB "va"	72,000.00
EHEP 40 TÖRZ	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	2,452,840.00
ELDORADO GOL	BED1253.003 KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	52,113.60
ELECTRON D	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,000,000.00
ELHOTÖRZS	000001 ÜGYFÉL	4,000,000.00
ELSŐ ALK	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	1,100.00
EMERSON ELEC	BED1253.002	15,634.08
EMQTEC STOCK	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	1,845,000.00
ENDEAVOUR SI	BED1253.003	69,141.60
ENEFI	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	1,450.00
ENEFI	KELER NHB "va"	42,700.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

ENREE LTD	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	651,420.00
EON EU	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	158,670.00
EOP BIODIESE	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	940,212.00
ERSTE ING.	000000 SAJÁT EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	86,494.00
ETFS 2XDAILY	BED1253.003 EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	977.13
ETFS DAILY 1	BED1253.003 EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	86,313.15
ETFS DAILY 2	BED1253.003 EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	5,537.07
ETFS WHEAT W	BED1253.003 EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	1,958,168.52
EURONET	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	10,000.00
EVERGREENO	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	15,000.00
EVERGTORZS	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	195,000,000.00
EVIDENS	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	5,000,000.00
EVM	000001 ÜGYFÉL KBC BANK NV - MEGBÍZÓI	140,000.00
EVOFEM BIO	(USD) KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	35,409,562.65
EVOTREX B	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,097,000.00
EVOTREX C	000001 ÜGYFÉL EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	1,000.00
EXXON MOBIL	BED1253.002 EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	1,628.55
FACEBOOK EUR	BED1253.002 KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB	30,258.00
FALCON OIL	(USD) EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	3,908,520.00
FAURECIA	BED1253.002 EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	2,952.00
FAZ NEW6	BED1253.002 EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	213,340.05
FERRARI NV	BED1253.002	4,234.23

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

FF-ALAP	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	4,080,000.00
FF-ELSOBB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	7,000.00
FHB	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	80,000.00
FHB	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	236,800.00
FLOWERS FOOD	BED1253.002	39,085.20
FORD MOTOR C	KELER NHB "va"	5,862.78
FORRÁS T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,772,000.00
FORTACO E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	600.00
FORTACO K	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3,339,600.00
FORTACO T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	752,940,600.00
FOSSIL GROUP	BED1253.002	45,599.40
FOTEXHEUR1	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	772,730.28
FOTEXHEUR1	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	309.96
FRANKLIN K2		631,746.45
G.BUTTNER	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	2,000,000.00
GALIANO GOLD	BED1253.002 KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	130,284.00
GAMESTOP		10,422.72
GARANTIQA	KELER NHB "va"	10,000,000.00
GAUDIUM	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	550,000,000.00
GAZPROM EUR	BED1253.003	100,368.00
GAZPROM EUR	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	295,200.00
GEMIL A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	7,000,000.00
GEMIL C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	250,000.00
GEMIL D	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	250,000.00
GENERAL ELEC	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	16,285.50
GENESIS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,291,500.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

GENESIS	KELER NHB "va"	20,804,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
GEVO INC	BED1253.002	410,394.60
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
GILEAD SCI 2	BED1253.002	11,725.56
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
GLOBAL PVQ	BED1253.003	310,329.00
GLOBAL BROKE	KELER NHB "va"	32,571.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
GLOBALP100	000001 ÜGYFÉL	18,000,000.00
GOLDATO	KELER NHB "va"	1,500,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
GOLDSUN	000001 ÜGYFÉL	848,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	
GOOD	BED1253.003	5,211.36
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	
GOPRO INC	BED1253.003	40,062.33
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
GOPRO INC	BED1253.002	79,147.53
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
GREMON	000001 ÜGYFÉL	5,360,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
GREMONBELS	000001 ÜGYFÉL	10,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
GREMONDELS	000001 ÜGYFÉL	10,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
GREMONSYSC	000001 ÜGYFÉL	10,000.00
GSPARK	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	0.04
GSPARK	KELER NHB "va"	5.40
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
GUARDION H	BED1253.002	36,805.23
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
HANDINA	000001 ÜGYFÉL	1,529,800.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
HANDINB	000001 ÜGYFÉL	100.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
HANDINC	000001 ÜGYFÉL	100.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
HENKEL	BED1253.002	77,490.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
HERBOW	000001 ÜGYFÉL	2,678,958.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
HERBOW B	000001 ÜGYFÉL	1.00
HERITAGE	KELER NHB "va"	2,000,000.00
HERITAGE B	KELER NHB "va"	500,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
HIVE	BED1253.002	1,254,600.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
HMY	BED1253.002	20,389,446.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
HONEST CO	BED1253.002	162,855.00
HTX TÖRZS	KELER NHB "va"	100,000,000.00
	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB	
HUMET PBC NO	(EUR)	517,245,068.34
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
HYPERENERGY7	000001 ÜGYFÉL	221,400,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
IBUSZ	000001 ÜGYFÉL	2,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
IMG-ABS-B	000001 ÜGYFÉL	2,699,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
IMG-ABS-C	000001 ÜGYFÉL	1,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
IMG-ABS01	000001 ÜGYFÉL	2,835,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
INF.KOCKÁZ	000001 ÜGYFÉL	16,000,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
INFINEON	BED1253.002	114,390.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
INTL BUSINES	BED1253.002	4,885.65
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
IS+H ING	000001 ÜGYFÉL	5,000,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
ISHARES MSCI	BED1253.003	123,615.00
ITASSISTAN	KELER NHB "va"	5,000,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
JAGUAR HEALH	BED1253.002	216,922.86
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
JAZZ PHARMA	BED1253.002	15,959.79
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
JD.COM	BED1253.002	35,502.39
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
JPM GLOB.	BED1253.003	7,749.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
JPM GLOB.	BED1253.002	35,793.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	
JPM GLOBAL B	BED1253.003	738.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
JPM GLOBAL B	BED1253.002	4,059.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

JPM GLOBAL D	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	3,365,021.70
JPM US AGGRE	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	26,937.00
JPM-US FUND	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	9,594.00
JPM.G.FUND	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	1,302.84
JPM.G.FUND	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	30,616.74
JPMORG.F.DIV	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	3,675.61
JPMORGAN CHA	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	19,542.60
JPMORGAN GLO	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	264,277.80
JPMORGAN-EU.	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	51,291.00
KARAUL_ELS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	500,000.00
KARAUL_T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	4,500,000.00
KARTONPACK	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	400.00
KÁRPÓTJEGY	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	3,000.00
KÁRPÓTJEGY	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	10,000.00
KEG2	000001 ÜGYFÉL	1,003,400.00
KEG2	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	2,692,900.00
KEYWARE TECH	BED1253.003 EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	147,600.00
KINDER MORGA	BED1253.002	53,742.15
KIPSZERT	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	12,062,000.00
KIRODA	000001 ÜGYFÉL	205,000.00
KYNDRYL	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	977.13
LEHMAN BROTH	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	15,930.00
LEMONADE INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	58,302.09

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

LEU	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	5,211.36
LI AUTO INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	1,420,747.02
LINISTRY C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	67,900.00
LINISTRY D	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	100.00
LIT	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	11,074.14
LORDSTOWN	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	179,140.50
LUCID GROUP	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	30,942.45
LUFTHANSA.	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	374,535.00
M.TELEKOM	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF) KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	587,300.00
M.TELEKOM	000001 ÜGYFÉL	170,000.00
M.TELEKOM	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,797,300.00
MAGAZIN	000001 ÜGYFÉL	1,000,000.00
MAKERY ELS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,000.00
MAKERY TÖR	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	749,000.00
MASTERCARD I	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	3,908.52
MERCK & CO.	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	9,119.88
MICRON	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	21,171.15
MICRON	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	94,781.61
MICROSOFT	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	23,776.83
MICROSTRAT	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	1,954.26
MIKROHITEL	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	50,000,000.00
MNG INVEST	000001 ÜGYFÉL	356,000.00
MOL T.125	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF) KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,168,250.00
MOL T.125	000001 ÜGYFÉL	27,250.00
MOL T.125	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,928,875.00
MOONSYSTE	000001 ÜGYFÉL	10,000.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

MOONSYSTR	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3,040,000.00
MORGAN STANL	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	12,702.69
MULTIP T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,127,220.00
MULTIPASSB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1.00
NEWMONT MINI	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	179,140.50
NFLX2	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	3,257.10
NGNRX	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	8,142.75
NHB BANK	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	3,627,454,000.00
NIKOLA CORP	BED1253.002	175,883.40
NIO EUR	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	23,985.00
NIO INC.	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	231,254.10
NIO INC.	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	-651.42
NIO INC.	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	357,303.87
NOBILIS HEAL	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	2,279,970.00
NOWTECH A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2,215,000.00
NOWTECH B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,000.00
NOWTECH E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,000.00
NU SKIN	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	27,685.35
NUGT 7	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	20,194.02
NUTEX12	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	132.00
NUTEX12	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD)	31,824.00
NVIDIA CORP	BED1253.003	10,422.72
NVIDIA CORP	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	23,451.12

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

OBSEVA SA	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	234,511.20
OCZ	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	3,257,100.00
OMNT 2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	162,855.00
OMNT 2	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (USD)	311,053.05
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	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	1,408,650.00
OPIMUS	KELER NHB "va"	1,573,850.00
ORCO	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	29,889.00
ORIANA A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,328,000.00
ORIANA ELS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	82,256.00
OSS A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,250,000.00
OTP BANK.T	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	554,100.00
OTP BANK.T	KELER NHB "va"	232,200.00
OTP PLANETA	OTP - MEGBÍZÓI (ÉP) KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	1,219,744.00
OTP SUPRA	000001 ÜGYFÉL	999,510.00
OTP SUPRA	OTP - MEGBÍZÓI (ÉP)	868,460.00
OTT-ONE	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF) KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	123,930.00
OTT-ONE	000001 ÜGYFÉL KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	39,150.00
ÖTNEGYED	000001 ÜGYFÉL EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	20,000,000.00
PALANTIR	BED1253.002	295,093.26
PANNERGY	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	139,400.00
PANNERGY	KELER NHB "va"	130,160.00
PANNON-VÁL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2,000.00
PANNONHOLD.	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,187,800.00
PCI	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	20,000,000.00
PÉCSISÖR_T	KELER NHB "va"	275,694,606.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

PFR TRA2	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	500,000.00
PGEPOLSKA	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (PLN) BED1253.003	19,753.80
PHILIP MORRI	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	7,491.33
PHOENIX SOLA	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	73,062.00
PICATRIX	000001 ÜGYFÉL	600.00
PICATRIX	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	600,600.00
PICTET-W EUR	BED1253.002	6,642.00
PINTEREST	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	6,839.91
PKO BANK POL	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (PLN) BED1253.003	642.40
PLUG POWER E	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	111,807.00
POLO RALPH L	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	8,468.46
POST TÖRZS	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	694,444.00
POSTRENT B	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	27,778.00
POSTRENT C	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	27,778.00
PRAKTIKER	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	429,885.00
PROFIN_T	000001 ÜGYFÉL	4,500,000.00
PROFIN_T	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	8,500,000.00
PROSH S DOW2	BED1253.002	16,285.50
PROSHUS&P500	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	2,279.97
PROSIEBENSAT	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	21,033.00
PWRV	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	22,333,934.70
PWRV	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	29,248,758.00
Q1 INGATLANF	KELER NHB "va"	114,520,128.00
QUAESTOR ARA	KELER NHB "va"	1,742,985.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

QUAESTOR BOR	KELER NHB "va"	68,000.00
QUAESTOR TAL	KELER NHB "va"	437,463.00
QUALCOMM	KELER NHB "va"	9,771.30
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
QUANTISH_T	000001 ÜGYFÉL	2,000,000.00
QUANTISH_T	KELER NHB "va"	13,949,500.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
QUANTUM	BED1253.002	28,662.48
QUESTOR KUPP	KELER NHB "va"	317,480.00
RAIFF.PL.A	KELER NHB "va"	2.00
RÁBA	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	2,000.00
RÁBA	KELER NHB "va"	3,885,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
REALSZ ING	000001 ÜGYFÉL	5,933,957.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
REALSZ MBNB	000001 ÜGYFÉL	1,499,985.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
REÁLSZ MARCO	000001 ÜGYFÉL	13,594,473.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
REÁLSZ MONTB	000001 ÜGYFÉL	1,818,729.00
	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI	
REDIFF	(USD)	153,083.70
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
RENREN INC	BED1253.002	13,028.40
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
REWALK ROBOT	BED1253.002	3,257.10
RFV2014/A	KELER NHB "va"	100,000.00
RICHTER100	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	200,400.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
RICHTER100	000001 ÜGYFÉL	65,300.00
RICHTER100	KELER NHB "va"	443,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
RIG	BED1253.002	11,806,336.08
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
RISKCOVERB	000001 ÜGYFÉL	1,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
RISKCOVERT	000001 ÜGYFÉL	13,999,000.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	
ROBINHOOD	BED1253.002	937,393.38
RUBBIO KFT.	KELER NHB "va"	553,500,000.00
	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	
RUBICOM D	000001 ÜGYFÉL	1,000.00
SAG SOLARSTR	KELER NHB "va"	166,050.00
	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	
SAP SE	BED1253.002	60,885.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

SAVARA INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	171,649.17
SCHLUMBERGER	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	29,639.61
SCOLVO ERB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3,000.00
SCOLVO TRA	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,367,000.00
SDS DOK	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	16,700,000.00
SDS DOKU E	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	50,082,000.00
SHELL EUR AM	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	121,770.00
SHORT DAX ET	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	184,500.00
SIBANYE-S	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (ZAR) BED1253.003	40.96
SIEMENS HEAL	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	32,103.00
SIGNALL T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	871,000.00
SIGNALL_CE	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	429.00
SILEX A	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	19,540,000.00
SILVERADO GO	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	3,257,100.00
SKILLZ INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	40,713.75
SKY PETROLEU	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	230,625.00
SOCIEDAD CHI	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	26,056.80
SOLAR MILLEN	KELER NHB "va"	84,870.00
SOLARHYRID A	KELER NHB "va"	1,180,800.00
SOLO	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	182,397.60
SOLON SE NPV	KELER NHB "va"	332,100.00
SORRENTO	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	942,930.45
SSR MINING	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	18,891.18

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

STELLANTISNV	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	184,500.00
STEM CELL	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	1,758,834.00
STRATEGON100	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	50,000,000.00
STYL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	2,000.00
SUCCESS ABSO	KELER NHB "va"	587,817.00
SUCCESS RELA	KELER NHB "va"	275,274.00
SUNDIAL GROW	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	21,796,513.20
SURGALIGN	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	1,302,840.00
SWIFTSURE IN	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	65,142.00
SYNERGON	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	800.00
SYNERGON	KELER NHB "va"	89,213,000.00
TALENT EB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1.00
TALENT EC	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1.00
TALENT TA	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	528,070.00
TATTOED	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	227,997.00
TE-ART DEMAT	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	211,000,000.00
TEAMVIEWER	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	115,497.00
TELENOR NOK	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (NOK) BED1253.003	36.97
TEMP.B.F.	KELER NHB "va"	4,583,227.10
TEMP.INV.FDS	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	183,762.00
TEMP.RETEUR1	KELER NHB "va"	55,350.00
TEMP.STRA-A	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	43,542.00
TEMP.T.BOND	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	265,809.15
TEMP.TOTAL	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	94,455.90
TEMPLETON DI	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	156,825.00
TEMPLETON EM	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB (EUR)	237,019.77

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

TESLA INC	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	3,257.10
TESLA INC	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	65,142.00
TESLA INC	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	133,215.39
TESLA M DE	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	23,247.00
TÉLIZÖLDES	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	3,050,000.00
TÉLIZÖLDES	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	140,000.00
THEGROUPONE	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	4,390,000.00
THYSSENKRUPP	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	35,424.00
THYSSENKRUPP	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	166,050.00
TIGAZ-B	BED1253.002	325,000.00
TLRY	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	244,608.21
TLRY	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (CAD)	2,790,031.86
TLRY CAD	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	19,206.00
TOKEPORTAL	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	89,000.00
TÓKEPORT G	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	828.00
TRACTOR SUPP	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	152,106.57
TRAQLE E	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	1,000.00
TRAQLE T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	1,965,000.00
TRIVAGO N V	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	260,568.00
TROPHYRES.	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	7,650,000.00
TS APARTM.D	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR)	400,000.00
TS APARTM.D	BED1253.002	1,560,000.00
TUI	BED1253.002	1,242,792.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

TWITTER	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	74,913.30
TWITTER	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	290,533.32
UGAZ 5	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	325.71
UGAZ 5	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	651.42
ULTRASH.F4	BED1253.002	325.71
UNG US NATUR	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	5,537.07
UNIPER SE	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (EUR) BED1253.003	10,701.00
UNO BORKLUB	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	64,209,400.00
UNO BORKLUB	KELER NHB "va" KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA	846,600.00
UPDATE1	000001 ÜGYFÉL	44,300.00
UPDATE1	KELER NHB "va" EXANTE - MEGBÍZÓI (USD)	511,570.00
US-REAL NEW4	BED1253.002	3,257.10
VAPE	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	6,807,339.00
VARTA AG	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	60,516.00
VAXART	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	159,597.90
VEGAS77 ENTE	KELER NHB "va" KBC BANK NV - MEGBÍZÓI	400,365.00
VEL.SHS D3X	(USD)	651.42
VELATEL2	INTERACTIVE BROKERS - MEGBÍZÓI (USD)	2,338,597.80
VELOCITY2X	KELER NHB "va"	651.42
VENTERFOR	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	5,000,000.00
VERITONE INC	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	211,711.50
VISONKA	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	125,000.00
VITOSA	KELER NHB "va" KBC BANK NV - MEGBÍZÓI	2,000,000.00
VOLKSWAGEN	(EUR)	65,682.00
W.H.P. T	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	10,000,000.00
WABTEC	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	651.42

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

WAL MART STO	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	16,285.50
WALGREENS BO	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	42,342.30
WALT DISNEY	EXANTE - MEGBÍZÓI NHB (USD) BED1253.003	9,771.30
WARNEX	KELER ÉRTÉKTÁRI SZÁMLA 000001 ÜGYFÉL	21,000,000.00
WELLS FARGO	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	32,571.00
WIRECARD AG	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	1,564,560.00
WISDOMTREE3X	EXANTE - MEGBÍZÓI (EUR) BED1253.002	900,360.00
WISH	KBC BANK NV - MEGBÍZÓI (USD)	1,495,008.90
WORKHORSE G	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	651.42
XPENG	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	146,569.50
YINGLI GREEN	KELER NHB "va" KBC BANK NV - MEGBÍZÓI NHB	325.71
YOUNG AUSTRALIA	(EUR)	1,409,580.00
ZOOM VIDEO C	EXANTE - MEGBÍZÓI (USD) BED1253.002	1,954.26
ZWACK	EQUILOR - MEGBÍZÓI (HUF)	246,000.00
		12,605,408,145.57

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

2.számú melléklet

Nem dematerializált, idegen értékpapírok saját őrzésben:

Értékpapír	Névérték
AGMI	3,320,000.00
AGROPRODUKK	87,050,000.00
AGROPRODUKT	781,530,000.00
AGROPRODUKZ	10,000.00
ALBA REGIAT	1,400,000.00
ALFÖLD PORC	505,600,000.00
AMFORA BEF	15,230,000.00
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	754,000,000.00
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
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
GESZTELY ÉP	122,700,000.00
GÖTEBORGS F	52,000,000.00
HEVES VÍZ	404,220,000.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

HIDASHÁT	10,000.00
HIDASHÁTMGK	50,190,000.00
HIDASHÁTMTG	23,540,000.00
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
M.CETELEM	3,985,000,000.00
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	38,528,000.00
PÁTRIA T	552,412,672.00
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
SKF	20,000,000.00
SZEG.VÍMŰB	47,000.00
SZEG.VÍZMŰ	634,700,000.00
TEVA GYOGYSZ	40.00
TISZABÚTOR	413,400.00
UTVASUT	10,000.00

CODEX Értéktár Zrt.
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
2021. ÜZLETI ÉV

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
	17,568,234,028