



Cím: 2092 Budakeszi, Kagyló utca 1-3.

# ÉVES BESZÁMOLÓ

Mérleg és eredménykimutatás

Üzleti év: **2023. január 01 – 2023. december 31.**

Budakeszi, 2024. április 03.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Bert László', written over a horizontal line.

Berta László igazgatósági tag, elnök  
CODEX Értéktár Zrt.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'dr. Farkas Andrea', written over a horizontal line.

dr. Farkas Andrea igazgatósági tag  
CODEX Értéktár Zrt.

KSH-szám: 11043223-6612-114-01  
Cégsz.: 01-10-043421

CODEX Értéktár Zrt				
MÉRLEG "A" VÁLTOZAT, ESZKÖZÖK				
		adatok ezer Ft-ban		
ssz.	Megnevezés	2022.12.31	Ellenőrzés hatása	2023.12.31
<b>1 A.</b>	<b>Befektetett eszközök (I.+II.+III.)</b>	<b>71 241</b>	<b>0</b>	<b>79 747</b>
2 I.	Immateriális javak (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	769	0	11 642
3	1. Alapítós-átiszorvosás aktivált értőko	0		0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékő jogok	769		722
6	4. Szellemi termékek	0		0
7	5. Űzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek			10 920
9	7. Immateriális javak érték helyes bitése			
10 II.	Tárgyi eszközök (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	6 186	0	3 819
11	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékő jogok	1 282		1 193
12	2. Mőszaki berendezések, gépek, jármővek	4 874		2 626
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, jármővek	30		0
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, feljőjtások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyes bitése			
18 III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1.1.2.1.3.1.4.1.5.1.6.1.7.1.8.)	64 286	0	64 286
19	1. Tartós részesedések kapcsolt vállalkozásban	63 000		63 000
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban			
	Tartós jelentős tulajdoni részesedés			
	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
21	3. Egyéb tartós részesedés			
22	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23	5. Egyéb tartósan adott kölcsön	1 286		1 286
24	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyes bitése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
<b>27 B.</b>	<b>Forgóeszközök (I.+II.+III.)</b>	<b>935 619</b>	<b>0</b>	<b>1 037 451</b>
28 I.	Készletek (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	118	0	112
29	1. Anyagok	118		112
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Nővendék-, hiző- és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletre adott előlegek			
35 II.	Követelések (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+12.)	20 022	0	11 407
36	1. Vevőkövetelések			
37	2. Követelések ügyleteknek nyújtott szolgáltatásból	16 733		7 101
38	3. Követelések tőzsdei ügyletek elszámolásából			
39	4. Követelések tőzsdén kívőli ügyletek elszámolásából			
40	5. Központi érték tárral, szerződő féllel szembeni követelések			
41	6. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
42	7. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
43	8. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
44	9. Váltókövetelések			
45	10. Egyéb követelések	3 289		4 306
46	11. Követelések értékelési különbözete			
47	12. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
48 III.	Értékpapírok (1.+2.+3.+4.+5.)	252	0	289
49	1. Részesedések kapcsolt vállalkozásban			
	Jelentős tulajdoni részesedés			
50	2. Egyéb részesedés	252		289
51	3. Saját részvények, saját űzletrészek			
52	4. Forgatási célő hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
54 IV.	Pénzeszközök (1.+2.)	915 227	0	1 025 643
55	1. Pénztár, csekkek	24		24
56	2. Bankbetétek	915 203	0	1 025 619
	- tőzsdéforgalmi számla	395 140		449 999
	- egyéb bankbetétek	520 063		575 620
58 C.	Aktív időbeli elhatárolások (1.+2.+3.)	14 345	0	6 472
59	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	13 900		5 396
60	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	445		1 076
61	3. Halasztott ráfordítások			
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)</b>	<b>1 021 205</b>	<b>0</b>	<b>1 123 670</b>

KSH-szám: 11043223-6612-114-01

Cégsz.: 01-10-043421

CODEX Értéktár Zrt				
MÉRLEG "A" VÁLTOZAT, FORRÁSOK				
adatok ezer Ft-ban				
ssz.	Megnevezés	2022.12.31	Ellenőrzés hatása	2023.12.31
62 D.	<b>Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.+VIII.)</b>	<b>317 977</b>	<b>0</b>	<b>297 192</b>
63 I.	Jegyzett tőke	200 000		200 000
64	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
65 II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
66 III.	Tőketartalék			
67 IV.	Eredménytartalék	25 327		37 976
68 V.	Lekötött tartalék			
69 VI.	<i>Értékelési tartalék</i>	0	0	0
70	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
71	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
72 VII.	Általános tartalék			
72 VIII.	Tárgyévi eredmény	92 650	0	59 216
73 E.	<b>Céltartalékok (1.+2.+3.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
75	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
76	3. Egyéb céltartalék			
77 F.	<b>Kötelezettségek (I.+II.+III.)</b>	<b>689 418</b>	<b>0</b>	<b>815 106</b>
78 I.	<i>Hátrasorolt kötelezettségek (1.+2.+3.)</i>	0	0	0
79	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
81	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
82 II.	<i>Hosszú lejáratú kötelezettségek (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.)</i>	0	0	0
83	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
84	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények			
85	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
86	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
87	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
88	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
90	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
91 III.	<i>Rövid lejáratú kötelezettségek (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+12.+13.+14.+15.)</i>	689 418	0	815 106
92	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
93	- ebből átváltoztatható vagy átváltozó kötvények			
94	2. Rövid lejáratú hitelek			
95	3. Vevőktől kapott előlegek			
96	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	844		408
97	5. Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	677 255		779 506
98	6. Kötelezettségek tőzsdei ügyletek elszámolásából			
99	7. Kötelezettségek tőzsdén kívüli ügyletek elszámolásából			
100	8. Központi értéktárral, központi szerződő féllel szembeni kötelezettségek			
101	9. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	1 598		26 066
102	10. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
103	11. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
104	12. Váltótartozások			
105	13. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	9 721		9 126
106	14. Kötelezettségek értékelési különbözete			
107	15. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
108 G.	<b>Passzív időbeli elhatárolások (1.+2.+3.)</b>	<b>13 810</b>	<b>0</b>	<b>11 372</b>
109	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
110	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	13 810		11 372
111	3. Halasztott bevételek			
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G.)</b>	<b>1 021 205</b>	<b>0</b>	<b>1 123 670</b>

KSH-szám: 11043223-6612-114-01  
Cégsz.: 01-10-043421

CODEX Értéktár Zrt				
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" VÁLTOZAT, ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁS				
adatok ezer Ft-ban				
ssz.	Megnevezés	2022.12.31	Ellenőrzés hatása	2023.12.31
1 a.)	Bizományosi tevékenység bevételei	25 450		18 881
2 b.)	Kereskedelmi tevékenység bevételei	0		0
3 c.)	Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység bevételei	6 400		0
4 d.)	Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység bevételei	92 343		75 405
5 e.)	Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei	118 442		122 848
<b>6 01</b>	<b>Befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei (a+b+c+d+e)</b>	<b>242 635</b>	<b>0</b>	<b>217 134</b>
7	Ebből: értékelési különbözet			
8 f.)	Bizományosi tevékenység ráfordításai	5 934		4 857
9 g.)	Kereskedelmi tevékenység ráfordításai	0		0
10 h.)	Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység ráfordításai	0		0
11 i.)	Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység ráfordításai	174		0
12 j.)	Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai	0		2 617
<b>13 02</b>	<b>Befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai (f+g+h+i+j)</b>	<b>6 108</b>	<b>0</b>	<b>7 474</b>
<b>14 I.</b>	<b>Befektetési szolgáltatási tevékenység eredménye (01-02)</b>	<b>236 527</b>	<b>0</b>	<b>209 660</b>
<b>15 II.</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>3 379</b>		<b>4</b>
16	ebből: visszaírt értékvesztés			
<b>17 III.</b>	<b>Nem befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei</b>	<b>760</b>		<b>0</b>
<b>18 IV.</b>	<b>Aktivált saját teljesítmény értéke</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>19 V.</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>72 901</b>		<b>72 305</b>
20 03.	Béreköltség	66 980		65 500
21 04.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 482		7 023
22 05.	Bérfelrakások	8 668		7 854
<b>23 VI.</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások (03+04+05)</b>	<b>80 130</b>	<b>0</b>	<b>80 377</b>
<b>24 VII.</b>	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>7 809</b>		<b>5 988</b>
<b>25 VIII.</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>22 804</b>		<b>26 656</b>
26	ebből értékvesztés			
<b>27 IX.</b>	<b>Nem befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai</b>	<b>259</b>		<b>75</b>
<b>28 A.</b>	<b>ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±I+II±III±IV-V-VI-VII-VIII-IX)</b>	<b>56 763</b>	<b>0</b>	<b>24 263</b>
29 06.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	14 000		0
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31 07.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
32	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
33 08.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
34	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
35 09.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	13 839		42 346
36	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
37 10.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	19 904		8 817
38	Ebből: értékelési különbözet			
<b>39 X.</b>	<b>Nem forgalmazási pénzügyi műveletek bevételei (06+07+08+09+10)</b>	<b>47 743</b>	<b>0</b>	<b>51 163</b>
40 11.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
41	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
42 12.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések			
43	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
44 13.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
45	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
46 14.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0		0
47 15.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	10 007		13 341
48	Ebből: értékelési különbözet			
<b>49 XI.</b>	<b>Nem forgalmazási pénzügyi műveletek ráfordításai (11+12+13+14+15)</b>	<b>10 007</b>	<b>0</b>	<b>13 341</b>
<b>50 B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye (X-XI)</b>	<b>37 736</b>	<b>0</b>	<b>37 822</b>
<b>51 C.</b>	<b>Adózás előtti eredmény (±A±B)</b>	<b>94 499</b>	<b>0</b>	<b>62 085</b>
52 XII.	Adófizetési kötelezettség	1 849		2 869
<b>53 D.</b>	<b>Adózott eredmény (±C-XII)</b>	<b>92 650</b>	<b>0</b>	<b>59 216</b>
54 XIII.	Általános tartalék képzés, felhasználás (±)			
<b>55 E.</b>	<b>Tárgyévi eredmény (±D±XIII)</b>	<b>92 650</b>	<b>0</b>	<b>59 216</b>