



Cím: 2092 Budakeszi, Kagyló utca 1-3.

ÉVES BESZÁMOLÓ

Mérleg és eredménykimutatás

Üzleti év: **2024. január 01 – 2024. december 31.**

Budakeszi, 2025. április 03.

A blue ink signature of Berta László, consisting of a stylized 'B' and 'L'.

Berta László igazgatósági tag, elnök
CODEX Értéktár Zrt.

A blue ink signature of dr. Farkas Andrea, featuring a circular loop and a long horizontal stroke.

dr. Farkas Andrea igazgatósági tag
CODEX Értéktár Zrt.

CODEX Értéktár Zrt				
MÉRLEG "A" VÁLTOZAT, ESZKÖZÖK				
adatok ezer Ft-ban				
SSZ.	Megnevezés	2023.12.31	Ellenőrzés hatása	2024.12.31
1 A.	Befektetett eszközök (I.+II.+III.)	79 747	0	84 504
2 I.	Immateriális javak (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	11 642	0	17 488
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	3. Vagyoni értékű jogok	722		313
6	4. Szellemi termékek	0		0
7	5. Üzleti vagy cégérték			
8	6. Immateriális javakra adott előlegek	10 920		17 175
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10 II.	Tárgyi eszközök (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.)	3 819	0	2 730
11	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 193		1 105
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	2 626		1 625
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0		0
14	4. Tenyészállatok			
15	5. Beruházások, felújítások			
16	6. Beruházásokra adott előlegek			
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18 III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+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 helyesbítése			
26	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27 B.	Forgóeszközök (I.+II.+III.)	1 037 451	0	2 005 894
28 I.	Készletek (1.+2.+3.+4.+5.+6.)	112	0	63
29	1. Anyagok	112		63
30	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32	4. Késztermékek			
33	5. Áruk			
34	6. Készletre adott előlegek			
35 II.	Követelések (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.+9.+10.+11.+12.)	11 407	0	21 748
36	1. Vevőkövetelések			
37	2. Követelések ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásból	7 101		19 752
38	3. Követelések tőzsdei ügyletek elszámolásából			
39	4. Követelések tőzsdén kívüli ügyletek elszámolásából			
40	5. Központi értéktárral, 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	4 306		1 996
46	11. Követelések értékelési különbözete			
47	12. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
48 III.	Értékpapírok (1.+2.+3.+4.+5.)	289	0	493
49	1. Részesedések kapcsolt vállalkozásban			
	Jelentős tulajdoni részesedés			
50	2. Egyéb részesedés	289		493
51	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
52	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
53	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
54 IV.	Pénzeszközök (1.+2.)	1 025 643	0	1 983 590
55	1. Pénztár, csekkek	24		24
56	2. Bankbetétek	1 025 619	0	1 983 566
	- tőzsdeforgalmi számla	449 999		328 677
	- egyéb bankbetétek	575 620		1 654 889
58 C.	Aktív időbeli elhatárolások (1.+2.+3.)	6 472	0	8 359
59	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	5 396		3 749
60	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1 076		4 610
61	3. Halasztott ráfordítások			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A.+B.+C.)	1 123 670	0	2 098 757

KSH-szám: 11043223-6612-114-01
Cégj.sz.: 01-10-043421

CODEX Értéktár Zrt				
MÉRLEG "A" VÁLTOZAT, FORRÁSOK				
adatok ezer Ft-ban				
SSZ.	Megnevezés	2023.12.31	Ellenőrzés hatása	2024.12.31
62 D.	Saját tőke (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.+VIII.)	297 192	0	355 632
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	37 976		42 192
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	59 216	0	113 440
73 E.	Céltartalékok (1.+2.+3.)	0	0	493
74	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
75	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
76	3. Egyéb céltartalék			493
77 F.	Kötelezettségek (I.+II.+III.)	815 106	0	1 736 591
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.	Hosszú lejáratú kötelezettségek (1.+2.+3.+4.+5.+6.+7.+8.)	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>	815 106	0	1 736 591
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)	408		1 892
97	5. Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	779 506		1 673 514
98	6. Kötelezettségek tőzsdei ügyletek elszámolásaiból			
99	7. Kötelezettségek tőzsdén kívüli ügyletek elszámolásaiból			
100	8. Központi értéktárral, központi szerződő féllel szembeni kötelezettségek			
101	9. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	26 066		43 183
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	9 126		18 002
106	14. Kötelezettségek értékelési különbözete			
107	15. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
108 G.	Passzív időbeli elhatárolások (1.+2.+3.)	11 372	0	6 041
109	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
110	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	11 372		6 041
111	3. Halasztott bevételek			
	FORRÁSOK ÖSSZESEN (D.+E.+F.+G.)	1 123 670	0	2 098 757

CODEX Értéktár Zrt				
EREDMÉNYKIMUTATÁS "A" VÁLTOZAT, ÖSSZKÖLTSÉG ELJÁRÁS				
adatok ezer Ft-ban				
ssz.	Megnevezés	2023.12.31	Ellenőrzés hatása	2024.12.31
1 a.)	Bizományosi tevékenység bevételei	18 881		41 104
2 b.)	Kereskedelmi tevékenység bevételei	0		0
3 c.)	Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység bevételei	0		0
4 d.)	Letétkezelési, letéti őrzési, portfólió kezelési tevékenység bevételei	75 405		118 629
5 e.)	Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei	122 848		140 427
6 01	Befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei (a+b+c+d+e)	217 134	0	300 160
7	Ebből: értékelési különbözet			
8 f.)	Bizományosi tevékenység ráfordításai	4 857		9 150
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	0		0
12 j.)	Egyéb befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai	2 617		5 233
13 02	Befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai (f+g+h+i+j)	7 474	0	14 383
14 I.	Befektetési szolgáltatási tevékenység eredménye (01-02)	209 660	0	285 777
15 II.	Egyéb bevételek	4		925
16	ebből: visszaírt értékvesztés			
17 III.	Nem befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei	0		263
18 IV.	Aktívált saját teljesítmény értéke	0		0
19 V.	Anyagjellegű ráfordítások	72 305		66 934
20 03.	Béreköltség	65 500		79 829
21 04.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 023		8 638
22 05.	Béjárulékok	7 854		9 883
23 VI.	Személyi jellegű ráfordítások (03+04+05)	80 377	0	98 350
24 VII.	Értékcsökkenési leírás	5 988		2 317
25 VIII.	Egyéb ráfordítások	26 656		29 256
26	ebből értékvesztés			
27 IX.	Nem befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai	75		74
28 A.	ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±I+II+III±IV-V-VI-VII-VIII-IX)	24 263	0	90 034
29 06.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
30	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31 07.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek			
32	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
33 08.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek			
34	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
35 09.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	42 346		20 425
36	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
37 10.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	8 817		18 630
38	Ebből: értékelési különbözet			
39 X.	Nem forgalmazási pénzügyi műveletek bevételei (06+07+08+09+10))	51 163	0	39 055
40 11.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
41	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
42 12.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek			
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	13 341		6 398
48	Ebből: értékelési különbözet			
49 XI.	Nem forgalmazási pénzügyi műveletek ráfordításai (11+12+13+14+15)	13 341	0	6 398
50 B.	Pénzügyi műveletek eredménye (X-XI)	37 822	0	32 657
51 C.	Adózás előtti eredmény (±A±B)	62 085	0	122 691
52 XII.	Adófizetési kötelezettség	2 869		9 251
53 D.	Adózott eredmény (±C-XII)	59 216	0	113 440
54 XIII.	Általános tartalék képzés, felhasználás (±)			
55 E.	Tárgyévi eredmény (±D±XIII)	59 216	0	113 440