

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

**AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.**

a vállalkozás megnevezése

1011 BUDAPEST Fő utca 14. 3. em.

577-4200

a vállalkozás címe, telefonszáma

2023. évi

## Éves beszámoló

Beszámolási időszak:

2023.01.01- 2023.12.31.

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 1

Cégjegyzék szám

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Eszközök) - "A" változat

adatok E Ft-ban

Tét. sz.	A tétel megnevezése	2022.12.31.	Előző év módosít.	2023.12.31.
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III.)</b>	<b>55 432</b>	<b>0</b>	<b>51 915</b>
<b>I.</b>	<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>13 498</b>	<b>0</b>	<b>5 729</b>
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyoni értékű jogok	13 498		5 729
4.	Szellemi termékek	0		0
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
<b>II.</b>	<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>40 426</b>	<b>0</b>	<b>45 323</b>
1.	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 698		1 342
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	4 897		7 517
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 831		35 363
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	0		1 101
6.	Beruházásokra adott előlegek	1 000		0
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
<b>III.</b>	<b>BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>1 508</b>	<b>0</b>	<b>863</b>
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részese-dési vis	0		0
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszony-ban álló vállalkozásban	0		0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	1 508		863
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 2

Cégjegyzék szám

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Eszközök) - "A" változat

adatok E Ft-ban

Tét. sz.	A tétel megnevezése	2022.12.31.	Előző év módosít.	2023.12.31.
a	b	c	d	e
<b>B.</b>	<b>FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV.)</b>	<b>800 283</b>	<b>0</b>	<b>943 742</b>
<b>I.</b>	<b>KÉSZLETEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Anyagok	0		0
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
3.	Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
4.	Késztermékek	0		0
5.	Áruk	0		0
6.	Készletekre adott előlegek	0		0
<b>II.</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>15 220</b>	<b>0</b>	<b>70 968</b>
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	5 155		54
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0		61 106
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszony-ban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	10 065		9 808
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
<b>III.</b>	<b>ÉRTÉKPAPÍROK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
3.	Egyéb részesedés	0		0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
<b>IV.</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>785 063</b>	<b>0</b>	<b>872 774</b>
1.	Pénztár, csekkek	0		0
2.	Bankbetétek	785 063		872 774
<b>C.</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>231 990</b>	<b>0</b>	<b>409 306</b>
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	231 530		408 356
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	460		950
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) (A+B+C)</b>		<b>1 087 705</b>	<b>0</b>	<b>1 404 963</b>

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 3

Cégjegyzék szám

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Források) - "A" változat

adatok E Ft-ban

Tét. sz.	A tétel megnevezése	2022.12.31.	Előző év módosít.	2023.12.31.
a	b	c	d	e
<b>D.</b>	<b>SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII)</b>	<b>743 947</b>	<b>0</b>	<b>893 083</b>
I.	Jegyzett tőke	100 000		100 000
	ebből: visszavásárolt tulajd.részesedés névértéken	0		0
II.	Jegyzett, de be nem fizetett tőke(-)	0		0
III.	Tőketartalék	220 000		220 000
IV.	Eredménytartalék	221 720		123 947
V.	Lekötött tartalék	0		0
VI.	<b>Értékelési tartalék</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
VII.	<b>Adózott eredmény</b>	<b>202 227</b>	<b>0</b>	<b>449 136</b>
<b>E.</b>	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
<b>F.</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III.)</b>	<b>22 320</b>	<b>0</b>	<b>54 463</b>
<b>I.</b>	<b>HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 4

Cégjegyzék szám

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Források) - "A" változat

adatok E Ft-ban

Tét. sz.	A tétel megnevezése	2022.12.31.	Előző év módosít.	2023.12.31.
a	b	c	d	e
<b>II.</b>	<b>HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
<b>III.</b>	<b>RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>22 320</b>	<b>0</b>	<b>54 463</b>
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
	ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4 831		6 038
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	17 489		48 425
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
<b>G.</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>321 438</b>	<b>0</b>	<b>457 417</b>
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
2.	Költségek, ráfordítások passzív elhatárolása	321 438		457 417
3.	Halasztott bevételek	0		0
<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) (D+E+F+G)</b>		<b>1 087 705</b>	<b>0</b>	<b>1 404 963</b>

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 2 1

Cégjegyzék szám

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tét. sz.	A tétel megnevezése	2022.01.01-2022.12.31.	Előző év módosít.	2023.01.01-2023.12.31.
a	b	c	d	e
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	1 781 891		2 370 685
02	Export értékesítés nettó árbevétele	165 636		275 082
I.	<b>Értékesítés nettó árbevétele (01+02)</b>	<b>1 947 527</b>	<b>0</b>	<b>2 645 767</b>
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III.	<b>Egyéb bevételek</b>	<b>40</b>		<b>3 196</b>
	ebből: visszairt értékvesztés	0		0
05	Anyagköltség	5 601		6 264
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	384 599		449 834
07	Egyéb szolgáltatások értéke	168 076		204 097
08	Eladott áruk beszerzési értéke	0		583
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	692 820		957 697
IV.	<b>Anyagjellegű ráfordítások (05+...+09)</b>	<b>1 251 096</b>	<b>0</b>	<b>1 618 475</b>
10	Béreköltség	380 898		427 694
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	40 122		39 082
12	Bérfelrakások	56 661		62 019
V.	<b>Személyi jellegű ráfordítások (10+...+12)</b>	<b>477 681</b>	<b>0</b>	<b>528 795</b>
VI.	<b>Értékcsökkenési leírás</b>	<b>25 928</b>		<b>21 981</b>
VII.	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>31 124</b>		<b>43 371</b>
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE</b>			
	<b>(I+/-II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>161 738</b>	<b>0</b>	<b>436 341</b>

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 2 2

Cégjegyzék szám

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

EREDMÉNYKIMUTATÁSA

(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tét. sz.	A tétel megnevezése	2022.01.01- 2022.12.31.	Előző év módosít.	2023.01.01- 2023.12.31.
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
15	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	43 806		65 482
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	19 072		6 930
	Ebből: értékelési különbözet	0		0
<b>VIII.</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei (13+...17)</b>	<b>62 878</b>	<b>0</b>	<b>72 412</b>
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjell. ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bank-betétek értékvesztése	0		0
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	2 388		15 197
	ebből: értékelési különbözet	0		0
<b>IX.</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráford. (18+...+22)</b>	<b>2 388</b>	<b>0</b>	<b>15 197</b>
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>	<b>60 490</b>	<b>0</b>	<b>57 215</b>
<b>C.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+-B)</b>	<b>222 228</b>	<b>0</b>	<b>493 556</b>
<b>X.</b>	Adófizetési kötelezettség	20 001		44 420
<b>D.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+-C-X)</b>	<b>202 227</b>	<b>0</b>	<b>449 136</b>

Keltezés: BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

**AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.**

name of the company

1011 BUDAPEST Fő 14. 3. em.

577-4200

address and telephone

Year 2023.

## Annual report

Reporting period:

01.01.2023- 31.12.2023.

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

\_\_\_\_\_  
CEO of the company  
(or representative)



1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

**AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.**

Annual report

BALANCE : ASSETS - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2022.	Correction prev.year	31.12.2023.
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>FIXED ASSETS (I+II+III)</b>	<b>55 432</b>	<b>0</b>	<b>51 915</b>
<b>I.</b>	<b>Intangible assets</b>	<b>13 498</b>	<b>0</b>	<b>5 729</b>
1.	Capitalised value of formation/reorganization	0		0
2.	Capitalised value of research and development	0		0
3.	Concessions, licences and similar rights	13 498		5 729
4.	Trade-marks, patents and similar rights	0		0
5.	Goodwill	0		0
6.	Advances on intangible assets	0		0
7.	Revaluation of intangible assets	0		0
<b>II.</b>	<b>Tangible assets</b>	<b>40 426</b>	<b>0</b>	<b>45 323</b>
1.	Real property and connected rights	1 698		1 342
2.	Technical equipment, machinery, vehicles	4 897		7 517
3.	Other equipment and fittings	32 831		35 363
4.	Livestock	0		0
5.	Real investments under way	0		1 101
6.	Advance payments for tangible assets	1 000		0
7.	Revaluation of tangible assets	0		0
<b>III.</b>	<b>Financial investments</b>	<b>1 508</b>	<b>0</b>	<b>863</b>
1.	Shares in related parties	0		0
2.	Long term loan to related parties	0		0
3.	Other long term shares	0		0
4.	Long term loan to affiliated parties	0		0
5.	Other long term loan	1 508		863
6.	Long term securities representing loans	0		0
7.	Revaluation of financial investments	0		0
8.	Valuation differences of financial investments	0		0

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

---

CEO of the company  
(or representative)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistical code

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 2

Court reg.number

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : ASSETS - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2022.	Correction prev.year	31.12.2023.
a	b	c	d	e
<b>B.</b>	<b>CURRENT ASSETS (I+II+III+IV)</b>	<b>800 283</b>	<b>0</b>	<b>943 742</b>
<b>I.</b>	<b>Inventories</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Raw materials	0		0
2.	Work in progress	0		0
3.	Livestock	0		0
4.	Finished products	0		0
5.	Commercial goods	0		0
6.	Advance payments for inventories	0		0
<b>II.</b>	<b>Receivables</b>	<b>15 220</b>	<b>0</b>	<b>70 968</b>
1.	Accounts receivable (customers)	5 155		54
2.	Accounts receivable from related parties	0		61 106
3.	Accounts receivable from associated parties	0		0
4.	Bills of exchange receivable	0		0
5.	Other receivables	10 065		9 808
6.	Revaluation of receivables	0		0
7.	Revaluation of derivatives	0		0
<b>III.</b>	<b>Securities</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Share in related parties	0		0
2.	Other shares	0		0
3.	Own shares	0		0
4.	Other securities	0		0
5.	Revaluation of securities	0	0	0
<b>IV.</b>	<b>Liquid assets</b>	<b>785 063</b>	<b>0</b>	<b>872 774</b>
1.	Cash, cheques	0		0
2.	Bank deposits	785 063		872 774
<b>C.</b>	<b>ACCRUED AND PRE-PAYMENT</b>	<b>231 990</b>	<b>0</b>	<b>409 306</b>
1.	Accrued income	231 530		408 356
2.	Pre-payments	460		950
3.	Deferred expenses	0		0
<b>TOTAL ASSETS (A+B+C)</b>		<b>1 087 705</b>	<b>0</b>	<b>1 404 963</b>

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

CEO of the company  
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : LIABILITIES - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2022.	Correction prev.year	31.12.2023.
a	b	c	d	e
<b>D.</b>	<b>EQUITY (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>743 947</b>	<b>0</b>	<b>893 083</b>
<b>I.</b>	Issued (registered) capital	100 000		100 000
	from I. purchased own shares' face value	0		0
<b>II.</b>	Subscribed-but not paid in capital (-)	0		0
<b>III.</b>	Capital reserve	220 000		220 000
<b>IV.</b>	Retained earnings	221 720		123 947
<b>V.</b>	Tied-up reserves	0		0
<b>VI.</b>	<b>Revaluation reserve</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
1.	Revaluation reserve	0		0
2.	Fair value reserve	0		0
<b>VII.</b>	<b>Profit after tax</b>	<b>202 227</b>	<b>0</b>	<b>449 136</b>
<b>E.</b>	<b>PROVISIONS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Provision for expected obligations	0		0
2.	Provision for expected costs	0		0
3.	Other provisions	0		0
<b>F.</b>	<b>LIABILITIES (I+II+III)</b>	<b>22 320</b>	<b>0</b>	<b>54 463</b>
<b>I.</b>	<b>Subordinated liabilities</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Subordinated liabilities to related parties	0		0
2.	Subordinated liabilities to associated parties	0		0
3.	Other subordinated liabilities	0		0

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

\_\_\_\_\_  
CEO of the company  
(or representative)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistical code

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 4

Court reg.number

## AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : LIABILITIES - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2022.	Correction prev.year	31.12.2023.
a	b	c	d	e
<b>II.</b>	<b>Long term liabilities</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Long term loans	0		0
2.	Issued convertible bonds	0		0
3.	Issued bonds	0		0
4.	Investments and development credits	0		0
5.	Other long term credits	0		0
6.	Long term liabilities to related parties	0		0
7.	Long term liabilities to associated parties	0		0
8.	Other long term liabilities	0		0
<b>III.</b>	<b>Short term liabilities</b>	<b>22 320</b>	<b>0</b>	<b>54 463</b>
1.	Short term loans	0		0
	from 1. convertible bonds	0		0
2.	Short term credits	0		0
3.	Advances received from customers	0		0
4.	Accounts payable (suppliers)	4 831		6 038
5.	Debts from bills of exchange	0		0
6.	Short term liabilities to related parties	0		0
7.	Short term liabilities to associated parties	0		0
8.	Other short term liabilities	17 489		48 425
9.	Revaluation differences of liabilities	0		0
10.	Negative valuation differences of derivatives	0		0
<b>G.</b>	<b>ACCRUED EXPENSES, DEFERRED REVENUES</b>	<b>321 438</b>	<b>0</b>	<b>457 417</b>
1.	Deferred income	0		0
2.	Accrued expenses	321 438		457 417
3.	Deferred extraordinary income	0		0
<b>T O T A L</b>	<b>LIABILITIES &amp; EQUITY (D+E+F+G)</b>	<b>1 087 705</b>	<b>0</b>	<b>1 404 963</b>

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

\_\_\_\_\_  
CEO of the company  
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

**AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.**

Annual report

Profit &amp; Loss statement "A"

(by method of total costs)

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	01.01.2022-31.12.2022.	Correction prev.year	01.01.2023-31.12.2023.
a	b	c	d	e
01	Domestic sales	1 781 891		2 370 685
02	Export sales	165 636		275 082
I.	<b>Net sales (01+02)</b>	<b>1 947 527</b>	<b>0</b>	<b>2 645 767</b>
03	Change of self manufactured inventories	0		0
04	Self manufactured fixed assets	0		0
II.	<b>Own performance capitalized (03+04)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
III.	<b>Other income</b>	<b>40</b>		<b>3 196</b>
	- including: Written-back impairment	0		0
05	Materials costs	5 601		6 264
06	Services used (commercial)	384 599		449 834
07	Services used (statutory, financial, insurance)	168 076		204 097
08	Cost of goods sold	0		583
09	Cost of services sold (intermediated)	692 820		957 697
IV.	<b>Material costs (05+...+09)</b>	<b>1 251 096</b>	<b>0</b>	<b>1 618 475</b>
10	Wages, salaries	380 898		427 694
11	Other personal payments	40 122		39 082
12	Social charges	56 661		62 019
V.	<b>Personal costs (10+...+12)</b>	<b>477 681</b>	<b>0</b>	<b>528 795</b>
VI.	<b>Depreciation</b>	<b>25 928</b>		<b>21 981</b>
VII.	<b>Other expenditures</b>	<b>31 124</b>		<b>43 371</b>
	- including: Impairment	0		0
A.	<b>INCOME FROM OPERATION</b>			
	(I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	<b>161 738</b>	<b>0</b>	<b>436 341</b>

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

---

CEO of the company  
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

**AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.**

Annual report

Profit &amp; Loss statement "A"

(by method of total costs)

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	01.01.2022-31.12.2022.	Correction prev.year	01.01.2023-31.12.2023.
13	Dividends received (approved)	0		0
	- including: Dividends from related parties	0		0
14	Gain on sale of shares, participations	0		0
	- including Gain on sale of shares from related parties	0		0
15	Gain on sale of financial investments	0		0
	- including: Gain on sale of fin.inv. from related parties	0		0
16	Interest (approved) received	43 806		65 482
	- including: Interest from related parties	0		0
17	Other financial revenues	19 072		6 930
	- including: Fair value adjustment	0		0
<b>VIII.</b>	<b>Financial revenues (13+...+17)</b>	<b>62 878</b>	<b>0</b>	<b>72 412</b>
18	Loss on financial investments	0		0
	- including: Loss with related parties	0		0
19	Interest paid (approved)	0		0
	- including: Interest to related parties	0		0
20	Impairment of financial assets	0		0
21	Other financial expenditures	2 388		15 197
	- including: Fair value adjustments	0		0
<b>IX.</b>	<b>Financial expenditures (18+...+21)</b>	<b>2 388</b>	<b>0</b>	<b>15 197</b>
<b>B.</b>	<b>FINANCIAL PROFIT (VIII-IX)</b>	<b>60 490</b>	<b>0</b>	<b>57 215</b>
<b>C.</b>	<b>PRE-TAX PROFIT (A+B)</b>	<b>222 228</b>	<b>0</b>	<b>493 556</b>
<b>X.</b>	Income tax payable	20 001		44 420
<b>D.</b>	<b>PROFIT AFTER TAX (C-X)</b>	<b>202 227</b>	<b>0</b>	<b>449 136</b>

Date: BUDAPEST , 29.02.2024.

---

CEO of the company  
(or representative)

**AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.****Cash flow-kimutatás**

	adatok E Ft-ban	
	2022.01.01- 2022.12.31.	2023.01.01- 2023.12.31.
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	39 763	101 173
1a. Adózás előtti eredmény + ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	222 228 -	493 556 -
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	- 2 834	- 2 803
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	219 394	490 753
2. Elszámolt amortizáció +	25 928	21 981
3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +	-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-	-
5. Befektetett eszközök eladás/kivezetés eredménye +	- 20	- 2 200
6. Szállítói kötelezettség változása +	24	1 208
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	- 6 121	30 936
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	50 014	135 979
9. Vevőkövetelés változása +	1 513	5 101
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszközök nélkül) változása +	- 644	- 60 849
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	29 676	- 177 316
12. Fizetett adó (nyereség után) -	- 20 001	- 44 420
13. Fizetett osztalék, részesedés -	- 260 000	- 300 000
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 10 129	- 16 265
14. Befektetett eszközök beszerzése -	- 10 778	- 21 222
15. Befektetett eszközök eladása +	40	4 312
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszűntetése, beváltása +	609	645
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
18. Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-	-
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	-	-
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21. Hitel és kölcsön felvétele +	-	-
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	-
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	-
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	29 634	84 908
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	2 834	2 803
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	32 468	87 711

BUDAPEST, 2024.02.29.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

## Kiegészítő melléklet

az

### AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

2023. évi

éves beszámolójához

Beszámolási időszak:

2023.01.01- 2023.12.31.

#### Általános kiegészítések:

##### 1. A vállalkozás bemutatása:

- a. Székhelye: 1011 BUDAPEST Fő utca 14. 3. em.
- b. Tevékenységi kör: befektetéskezelés - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) 7.§. (1)  
kockázatkezelés - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) 7.§. (1)  
adminisztratív feladatok - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) 7.§ (2 a)  
portfóliókezelés és befektetési tanácsadás - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv.) 7.§ (3) a) és b)
- c. Tulajdonos: Amundi Asset Management S.A.S

##### 2. A számviteli politika fő vonásai:

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította számviteli politikáját, pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát, szolgáltatás elkülönítési szabályzatát és önköltségszámítási szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvől kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valóság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

##### Jelentős összegű hiba meghatározása:

Minden esetben jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Minden fenti határérték alatti hibát nem jelentős hibának minősít a Társaság.

##### Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek illetve ráfordítások:

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tétel, amelyet a Társaság korábban a rendkívüli eredmények között mutatott ki, azaz a szokásos tevékenységgel nem áll közvetlen kapcsolatban és értéke meghaladja az 50 millió Ft-ot. (Ilyen például a kölcsön elengedése, támogatás, adomány, stb. azaz a szokásos üzletmenettől eltérő tevékenységek.) Ilyen tétel 2023. évben nem volt.

##### Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása:

- Befektetett eszközök értékelése: tényleges bekerülési értéken
- Egyéb eszközök értékelése: könyv szerinti értéken
- Deviza eszközök és források értékelése:

A Társaság választása szerint az értékelésnél a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamot használja.

##### Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása:

Terv szerinti értékcsökkenést kell elszámolni a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használja a Társaság. A várható élettartamot a Társaság egyedileg bírálja el. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módszerrel, havonta történik a Társaságnál.

A Társaság az alábbi értékcsökkenési leírási kulcsokat állapítja meg az egyes eszközcsoportokra:

- számítástechnikai gépek, berendezések 33 %,
- irodai eszközök, fénymásolók 33%
- gépjárművek 25 %,
- szoftverek 33%
- telefonhálózat, hálózati eszközök 16,67%
- bútorok, berendezési tárgyak 16,67%
- épületek, épületeken végzett fejlesztések 3,3%



**A nyilvántartások elkülönítésének megvalósítása a Társaságnál:**

A Társaság nem rendelkezik a letétkezelő(k)nél az Alapkezelő nevére megnyitott, az ügyfél pénzeszközeinek nyilvántartására szolgáló letéti számlával. Az ügyfél tulajdonát képező pénzeszköz a portfólió kezelési tevékenység során átmenetileg sem kerül a Társaság birtokába.

A portfólió kezeléssel összefüggésben keletkezett árbevétel a Társaság a főkönyvében elkülönítetten, pénztárak, biztosítók és egyéb portfóliókezelte ügyfelek bontásban tartja nyilván. A portfólió kezeléssel kapcsolatban esetlegesen felmerülő sikerdíjat egy külön főkönyvi számlán könyveli a Társaság.

Az ügyfélre áthárítható, továbbszámolható költségek körét az egyedi portfólió kezelési szerződések tartalmazzák. Ezek alacsony száma miatt a Társaság nem az ügyfelek besorolása (portfóliókezelte ügyfél vagy befektetési alap), hanem az áthárított költség fajtája alapján alkalmaz főkönyvi elkülönítést. Az ügyfelek besorolása szerinti elkülönítés a beérkező költség számlákon manuálisan történik.

Az ügyfelekkel szembeni a portfóliókezelésből adódóan keletkezett vevőköveteléseket a Társaság analitikus szinten ügyfelenként tartja nyilván.

A befektetési alapkezelő az általa kezelt befektetési alapok vagyonát és az abban bekövetkező változásokat a befektetési alap számviteli nyilvántartásában vezeti, az saját számviteli nyilvántartásaiban és beszámolójában nem szerepel.

A befektetési alapkezelő az általa végzett portfóliókezelés során kezelt, az ügyfelek vagyonát képező eszközöket, kötelezettségeket és ügyleteket a saját tulajdonát képező eszközöktől és forrásoktól elkülönítetten kötelese nyilvántartani a 0. Nyilvántartási számlák számlaosztályban, az saját főkönyvi számláin, mérlegében és eredménykimutatásában nem szerepelhet.

<b>Alkalmazott beszámoló</b>	:	éves beszámoló
<b>mérleg</b>	:	"A" változat
<b>eredménykimutatás:</b>		összköltség eljárással

**d. Időpontok:**

<b>a beszámoló fordulónapja:</b>	tárgyév december 31.
<b>a beszámoló készítésének napja:</b>	tárgyévet követő február 29.
<b>a mérlegkészítés napja:</b>	2024. január 5.

**3. Eltérés a számviteli alapelvektől:**

A beszámoló összeállítása során nem tértünk el a számviteli alapelvektől.

**4. Vagyoni, jövedelmi helyzet alakulása:****a. Az eszközök értékének és összetételének alakulása (eFt):**

	2022.12.31.	2023.12.31.	változás	%
Eszközök összesen:	1 087 705	1 404 963	317 258	29,17
ezen belül:				
- befektetett eszközök:	55 432	51 915	-3 517	-6,34
- forgóeszközök:	800 283	943 742	143 459	17,93
- aktív időbeli elhatárolások:	231 990	409 306	177 316	76,43

**b. A források változása (eFt):**

	2022.12.31.	2023.12.31.	változás	%
Források összesen:	1 087 705	1 404 963	317 258	29,17
ezen belül:				
- saját tőke	743 947	893 083	149 136	20,05
- céltartalékok	0	0	0	0,00
- kötelezettségek	22 320	54 463	32 143	144,01
- passzív időbeli elhatárolások:	321 438	457 417	135 979	42,30

**c. Jövedelmezőség alakulása és egyéb mutatók (%) :**

	2022.12.31.	2023.12.31.
Tárgyi eszközök / összes eszközök aránya:	3,72	3,23
Forgóeszközök / összes eszközök aránya:	73,58	67,17
Tőkeellátottság (saját tőke / források) aránya:	68,40	63,57
Kötelezettségek / saját tőke aránya:	3,00	6,10
Likviditás (forgóeszközök / rövid lej.kötelez.) aránya:	3 585,50	1 732,81
Árbevétel arányos jövedelmezőség:	11,41	18,65
Eszközarányos jövedelmezőség:	20,43	35,13
Vagyonarányos jövedelmezőség:	29,87	55,26

**A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:****1. A nem összehasonlítható valamint a több helyen szerepeltethető adatok ismertetése:**

A nyitó mérlegben szereplő eszközök és források ugyanazon elveken kerültek értékelésre mint az év végén, ezért a mérlegben nincsenek sem össze nem hasonlítható, sem több helyen szerepeltethető adatok.

**2. Eszközök és források minősítésének, valamint az értékelési elvek megváltozása:**

Nem történt változás az eszközök és források minősítésében, sem az értékelési elvekben.

**3. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és értékhelyesbítésének, valamint a részesedések és tartós értékpapírok alakulása (eFt):**

**Immateriális javak**

<b>1. Bruttó érték</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Vagyoni értékű jogok	161 165	305	0	0	161 470
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>	<b>161 165</b>	<b>305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>161 470</b>
<b>2. Elszámolt ÉCS</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Vagyoni értékű jogok	147 667	8 074	0	0	155 741
<b>Összesen</b>	<b>147 667</b>	<b>8 074</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155 741</b>
<b>3. Nettó érték</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>			
Vagyoni értékű jogok	13 498	5 729			
Immateriális javakra adott előlegek	0	0			
<b>Összesen</b>	<b>13 498</b>	<b>5 729</b>			

**Tárgyi eszközök**

<b>1. Bruttó érték</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Egyéb építmények	5 925	0	0	0	5 925
Számítástechnikai eszközök	38 630	5 099	13 568	0	30 161
Járművek	50 585	12 226	8 146	0	54 665
Irodai, igazgatási berendezések és felsz.	18 908	2 591	964	0	20 535
Kisértékű berendezések és felszerelések	7 821	900	0	0	8 721
Beruházások	0	21 917	20 816	0	1 101
Beruházásokra adott előlegek	1 000	0	1 000	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>122 869</b>	<b>42 733</b>	<b>44 494</b>	<b>0</b>	<b>121 108</b>
<b>2. Elszámolt ÉCS</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Egyéb építmények	4 227	355	0	0	4 582
Számítástechnikai eszközök	33 733	2 479	13 568	0	22 644
Járművek	20 011	8 270	6 146	0	22 135
Irodai, igazgatási berendezések és felsz.	16 651	1 903	852	0	17 702
Kisértékű berendezések és felszerelések	7 821	900	0	0	8 721
Beruházások	0	0	0	0	0
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>82 443</b>	<b>13 907</b>	<b>20 566</b>	<b>0</b>	<b>75 784</b>
<b>3. Nettó érték</b>	<b>Nyitó</b>	<b>Záró</b>			
Egyéb építmények	1 698	1 343			
Számítástechnikai eszközök	4 897	7 517			
Járművek	30 574	32 530			
Irodai, igazgatási berendezések és felsz.	2 257	2 833			
Kisértékű berendezések és felszerelések	0	0			
Beruházások	0	1 101			
Beruházásokra adott előlegek	1 000	0			
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>40 426</b>	<b>45 324</b>			

Tárgyidőszakban elszámolt écs.

21 981 eFt

-ebből terv szerinti értékcs.

21 981 eFt

(Értékcsökkenési leírás)

-ebből terven felüli értékcs.

0 eFt

(Egyéb ráfordítások)

<b>ÉCS az eredménykimutatásban:</b>	<b>21 981 eFt</b>	<b>ld. 12.o.</b>
<b>TAO szerint elszámolható ÉCS:</b>	<b>21 981 eFt</b>	<b>ld. 12.o.</b>

	<b>Előző év</b>	<b>Tárgyév</b>	<b>TAO szerint</b>
200eFt alatti eszközök ÉCS	0	0	0
- ebből aktválás nélkül leírva	0	0	0
Összes értékcsökkenés	25 928	21 981	21 981
Összes beszerzés	10 778	21 222	
Eszközértékesítés/kivezetés bevétele	40	4 312	
Kivezetett eszközök nyilv. érték	20	2 112	2 112
Eszköz-kivezetés eredménye	20	2 200	2 200

**Befektetett pénzügyi eszközök**

	<b>Nyitó</b>	<b>Növekedés</b>	<b>Csökkenés</b>	<b>Átsorolás</b>	<b>Záró</b>
Tartós kölcsönök	1 508	0	645	0	863

4. Követelések részletezése (eFt):	2022.12.31.	2023.12.31.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	15	54
Adó többletek	1 082	0
Bérlémmennyel kapcsolatos óvadék	8 980	8 980
Portfóliókezelésből adódó követelések	5 140	61 106
Egyéb	3	828
<b>Mindösszesen:</b>	<b>15 220</b>	<b>70 968</b>

Értékvesztés elszámolására nem került sor sem 2022. sem 2023. évben.

5. Aktív időbeli elhatárolások részletezése (eFt):	2022.12.31.	2023.12.31.
<b>Bevételek aktív időbeli elhatárolása:</b>		
Következő évben kiszámlázott bevétel	231 530	408 356
<b>Mindösszesen:</b>	<b>231 530</b>	<b>408 356</b>

<b>Költségek aktív időbeli elhatárolása:</b>		
Egészségbiztosítás, gépjárműbiztosítás	460	950
<b>Mindösszesen:</b>	<b>460</b>	<b>950</b>

6. A saját tőke változása:						eFt
	2023.01.01.	Átsorolás	Osztalékfizetés	Egyéb változás	Tárgyévi eredm.	2023.12.31.
JEGYZETT TŐKE	100 000					100 000
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0					0
TŐKETARTALÉK	220 000					220 000
EREDMÉNYTARTALÉK	221 720	202 227	-300 000			123 947
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0					0
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0					0
ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	202 227	-202 227			449 136	449 136
<b>Összesen:</b>	<b>743 947</b>	<b>0</b>	<b>-300 000</b>	<b>0</b>	<b>449 136</b>	<b>893 083</b>

2023. május 2-án a Társaság 300 millió Ft osztalékot fizetett a Tulajdonosnak, ami az eredménytartalék csökkenéseként elszámolásra került tárgyévi során.

**Az Igazgatóság 400 millió forint osztalék kifizetésére tett javaslatot a Tulajdonosnak.**

#### 7. Öt éven túli, vagy jelzáloggal biztosított kötelezettségek:

Az Alapkezelő nem rendelkezik ilyen kötelezettségekkel.

#### 8. Garanciális és a mérlegben nem szereplő egyéb pénzügyi kötelezettségek:

Jelenleg a társaságnak nincsenek ilyen kötelezettségei.

9. Szállítói kötelezettségek részletezése (eFt):	2022.12.31.	2023.12.31.
<b>Összesen:</b>	<b>4 831</b>	<b>6 038</b>

10. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (eFt):	2022.12.31.	2023.12.31.
Társasági adó	753	21 165
Személyi jövedelemadó	3 484	4 670
Szakképzési, rehabilitációs, váll. hozzájárulás	0	0
Innovációs hozzájárulás	2 116	2 330
Általános forgalmi adó	314	349
Helyi adók	1 300	8 661
Társadalombiztosítás	9 139	9 816
Egyéb	383	1 434
<b>Összesen:</b>	<b>17 489</b>	<b>48 425</b>

**11. Passzív időbeli elhatárolások részletezése (eFt):**

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (eFt):	2022.12.31.	2023.12.31.
Forgalmazási jutalék	138 584	265 505
Tanácsadói díjak	11 707	25 503
Felügyeleti díjak	240	262
Audit, könyvelés, bérszámfejtés	10 460	4 285
Prémium és közterhei	142 236	150 234
Telekommunikáció	9 660	184
Egyéb elhatárolt költségek	8 551	11 444
<b>Mindösszesen:</b>	<b>321 438</b>	<b>457 417</b>

**Az eredménykimutatás kiegészítése:****1. Össze nem hasonlítható adatok:**

Nincsenek össze nem hasonlítható adatok

**2. Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei:**

Ilyen jellegű tevékenység a társaságnál a tárgyévben nem folyt.

**3. Társasági adót és alapját módosító tételek:**

A társasági adó és különadó levezetését külön táblázat tartalmazza.

**4. Az export megoszlása földrajzi régióként:**

A társaság export bevételként mutatja ki az AMUNDI csoport nemzetközi termékeinek forgalmazásával kapcsolatos díjbevételt (Franciaország és Luxemburg). Az export árbevétel 2022-ben 165.636 eFt, 2023-ban 275.082 eFt volt.

**5. Kapott támogatások:**

A társaság nem vett igénybe támogatást a tárgyévben.

**6. Értékesítés nettó árbevételének alakulása tevékenységként (eFt):**

	2022.	2023.
- befektetési alapok kezelése:	1 572 341	2 116 452
- portfólió(vagyon)kezelés:	209 187	253 139
- költségek továbbterhelése:	363	1 094
- Amundi csoport termékforgalmazási díj	165 636	275 082
<b>Összesen:</b>	<b>1 947 527</b>	<b>2 645 767</b>

Az alapkezelési díjbevételeket a Társaság havonta számlázza az általa kezelt alapok felé. A portfóliókezelt ügyfelek közül a pénztári portfóliók többsége negyedéves díjfizetésű.

**7. Egyéb bevételek alakulása (eFt):**

	2022.	2023.
Értékesített befektetett eszközök bevétele	40	2 200 *
Egyéb	0	996
<b>Összesen:</b>	<b>40</b>	<b>3 196</b>

\* Az előző évben az értékesített befektetett eszközök bevétele és ráfordítása bruttó módon került elszámolásra. A nettó eredmény 2022-ben 20 eFt. A tárgyévben nettó módon került bemutatásra.

**8. Anyajellegű ráfordítások alakulása (eFt):**

	2022.	2023.
Anyagköltség	5 601	6 264
Igénybevett szolgáltatások értéke	384 599	449 834
Egyéb szolgáltatások értéke	168 076	204 097
Eladott áruk beszerzési értéke	0	583
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	692 820	957 697
<b>Összesen:</b>	<b>1 251 096</b>	<b>1 618 475</b>

A befektetési alapokba való beáramlás következtében nőtt a vagyonkezelt állomány, ebből eredt az állomány-alapú díjak növekedése.

**9. Egyéb ráfordítások alakulása (eFt):**

	2022.	2023.
Eszköz-eladás ráfordítása	20	0
Iparűzési adó	24 982	33 624
Innovációs járulék	3 747	5 044
Egyéb	2 375	4 703
<b>Összesen:</b>	<b>31 124</b>	<b>43 371</b>

10. Pénzügyi bevételek és ráfordítások alakulása (eFt):	2022.	2023.
Kapott kamat	43 806	65 482
Árfolyamnyereség	19 072	6 930
Árfolyamvesztés	-2 388	-15 198
<b>Pénzügyi műveletek eredménye:</b>	<b>60 490</b>	<b>57 215</b>

## Tájékoztató kiegészítések:

## 1. Munkavállalók létszáma és javadalmazása állománycsoportonként:

Létszám és bérköltség:	2022.01.01- 2022.12.31.		2023.01.01- 2023.12.31.	
	átlagléttség (fő)	bér (eFt)	átlagléttség (fő)	bér (eFt)
Fizikai munkát végzők:	0	0	0	0
Szellemiek határozatlan idejű szerződéssel:	20	368 911	20	412 926
Szellemiek határozott idejű szerződéssel:	1	11 987	1	14 768
<b>BÉRKÖLTSÉG MINDÖSSZESEN:</b>	<b>21</b>	<b>380 898</b>	<b>21</b>	<b>427 694</b>

## A fentiekben részletezett bérköltség és az alábbiakban részletezett személyi jellegű egyéb kifizetések utáni bérjárulékok (eFt):

	56 661	62 019
<b>Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt):</b>		
Reprezentáció	4 374	3 968
Költségtérítések	2 793	1 575
Természetbeni juttatások	31 283	32 768
Betegszabadság	1 672	771
Egyéb:(segély)	0	0
<b>Mindösszesen:</b>	<b>40 122</b>	<b>39 082</b>

## 2. Kapcsolt vállalkozások:

A társaság az alábbi kapcsolt vállalkozásokkal folytat üzleti tevékenységet:

név, cím	kapcsolat	tulajdoni hányad (%)	befolyás
Amundi Asset Management 75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.	anyavállalat	100	közvetlen
Amundi IT Services 75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.	csoporthag		
CPR Asset Management 75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.	csoporthag		
Amundi Luxembourg S.A. 5, allée Scheffer - L-2520 Luxembourg, Luxembourg	csoporthag		
Amundi Austria GmbH 1010 VIENNA Schwarzenbergplatz 3., Ausztria	csoporthag		

## Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek (eFt):

	árbevétel	egyéb bevétel	pénzügyi bevétel
Amundi Asset Management	121 859	0	0
CPR Asset Management	15 856	0	0
Amundi Luxembourg S.A.	137 367	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>275 082</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## A kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben fennálló követelések részletezése:

## A kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások felé fennálló kötelezettségek részletezése:

A társaságnak ilyen kötelezettségei a fordulónapon nem álltak fenn

## 3. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság javadalmazása, folyósított előlegek, kölcsönök, kötelezettség vállalások:

Ilyen jellegű kifizetések, kötelezettség vállalások a társaságnál a folyó évben nem voltak.

## 4. A részvények száma és névértéke:

A kibocsátott részvények névértéke :	1 000 Ft/db
A kibocsátott részvények darabszáma:	100 000 db
A részvények 100%-a törzsrészvény és az Amundi Asset Management S.A.S, (75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.) birtokában van.	

**5. Környezetvédelmi információk:**

Mivel a társaság fő tevékenysége olyan szolgáltatás, ami nem hordoz környezeti kockázatot, a társaságnak nem kellett környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközöket beszereznie. A tevékenység során nem keletkeznek veszélyes hulladékok, így környezetvédelmi garanciális céltartalék képzése is felesleges.

**6. A beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselők:**

Vízkeleti Sándor	vezérigazgató	1125 Budapest, György Aladár utca 35-39. F.ép. 2/58.
Padányi Péter	igazgatósági tag	1011 Budapest, Bem rakpart 25/A. Fsz. 1.
Pásztor Andrea	igazgatósági tag	1137 Budapest, Szent István park 35. 6. em. 2.

**7. Számviteli vezetésért felelős szolgáltató:**

Garamvölgyi Zoltán (2000 Szentendre, Körte köz 7. PM reg.szám: 129785)  
a DEBIT & CREDIT Kft. Képviselőjében (2000 Szentendre, Körte köz. 7.)

**8. Könyvvizsgáló:**

A társaságnál a könyvvizsgálat kötelező a számviteli törvény 155.§ (2) és (5) bekezdései alapján.  
A társaság könyvvizsgálója: MAZARS Könyvszakértő és Tanácsadói Kft. ( 01-09-078412 )  
1139 Budapest, Fiastyúk utca 45390.  
Kijelölt könyvvizsgáló: Gábor Gabriella ( 007036 )  
A társaság könyvvizsgálataért fizetett díj a tárgyévben : **4.064.573 Ft + ÁFA**

**9. Konszolidáció:**

A társaság főlérendelt anyavállalata, a Amundi Asset Management összevont (konszolidált) éves beszámolót és üzleti jelentést készít, ami székhelyén megtekinthető (75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.)

**10. Céltartalék képzés:**

A tárgyév során sem céltartalék képzés, sem visszairás nem fordult elő.

**11. Egyéb:**

A társaság tevékenységével kapcsolatos információk a [www.amundi.hu](http://www.amundi.hu) címen található.  
Ugyanezen helyen jelen beszámoló is közzétételre kerül.

**A 327/2009 (12.29) kormányrendeletben előírt adatközlés:****1. Portfóliókezelésből adódó követelések:**

A beszámoló fordulónapján a vevő kintlévőségekből portfóliókezeléssel kapcsolatos követelések  
összege: 54 eFt

**2. Portfóliókezelés továbbhárított költségei:**

Az eredménykimutatás 'Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke' sorának összegéből a portfóliókezeléssel  
összefüggésben az ügyfelekre áthárított költségek: 416 eFt

**3. Az árbevétel részletezése:**

<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>		
1/ alapkezelésből származó díjbevétel		<b>2 116 452 eFt</b>
2/ portfóliókezelésből származó díjbevétel		<b>253 139 eFt</b>
-pénztári portfóliókezelés díjbevétele		245 171 eFt
-Unit-linked portfóliókezelés díjbevétele		0 eFt
-biztosítói vagyongazdálkodás díjbevétele		0 eFt
-egyéb portfóliókezelés díjbevétele		7 968 eFt
3/ portfóliókezelte ügyfélre továbbhárított tranzakciós jutalék és egyéb díjak		<b>1 094 eFt</b>
4/ visszaváltási jutalék (5 éven belül)		<b>0 eFt</b>
5/ egyéb		<b>275 082 eFt</b>
<b>Összesen:</b>		<b>2 645 767 eFt</b>

A társaság export bevételként mutatja ki az AMUNDI csoport nemzetközi termékeinek forgalmazásával kapcsolatos díjbevételt, nem tartalmaz portfóliókezeléssel kapcsolatos bevételeket. Határon átnyúló szolgáltatást a Társaság nem végez.

**4. A kezelt alapok neve, típusa, nettó eszközértéke:**

Típus I: nyilvános (az összes alap esetében)

Típus II: értékpapíralap (az összes kezelt alap esetében).

A kezelt alapok többi adatát az alábbi táblázat tartalmazza. A nettó eszközérték dátuma 2023.12.31. A nettó eszközérték forintban került megadásra.

Az alap neve:	Sorozat:	Nettó eszközérték (NEÉ):	Altípus:
Amundi Feltörekvő Piaci Vegyes Alapok Alapja	A	1 285 378 935	alapok alapja
Amundi Diszruptív Vállalatok Vegyes Alapok Alapja	A	4 863 584 583	alapok alapja
Amundi Kor Trend Vegyes Alapok Alapja	A	2 865 706 228	alapok alapja
Amundi Közép-Európai Részvény Alap	A	3 026 612 692	
Amundi Közép-Európai Részvény Alap	I	7 042 184 536	
Amundi Közép-Európai Részvény Alap	U	175 230 805	
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	A	2 380 308 605	indexkövető
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	I	1 620 785 344	indexkövető
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	M	2 440 007 742	indexkövető
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	U	7 589 001 029	indexkövető
Amundi Magyar Kötvény Alap	A	23 189 944 617	
Amundi Magyar Kötvény Alap	I	6 715 488 335	
Amundi Óvatos Kötvény Alap	A	85 282 400 229	
Amundi Óvatos Kötvény Alap	C	5 661 657 188	
Amundi Ökológiai Átmenet Vegyes Alapok Alapja	A	2 847 372 711	alapok alapja
Amundi Nemzetközi Vegyes Alapok Alapja	A	21 557 632 549	alapok alapja
Amundi Nemzetközi Vegyes Alapok Alapja	D	965 989 311	alapok alapja
Amundi Rugalmas Kötvény Alap	A	4 752 616 248	
Amundi Rugalmas Kötvény Alap	Z	5 344 563 914	
Amundi Selecta Európai Részvény Alapok Alapja	A	3 862 843 325	alapok alapja
Amundi Selecta Európai Részvény Alapok Alapja	I	25 089 808	alapok alapja
Amundi Selecta Európai Részvény Alapok Alapja	U	150 653 775	alapok alapja
Amundi USA Devizarészvény Alapok Alapja	A	13 430 299 884	alapok alapja
Amundi USA Devizarészvény Alapok Alapja	U	3 463 063 805	alapok alapja
Amundi Regatta Plusz Abszolút Hozam Alap	A	1 743 634 325	
Amundi Regatta Plusz Abszolút Hozam Alap	C	497 361 356	
Amundi Explorer Abszolút Hozamú Alap	A	2 926 741 951	
Amundi Explorer Abszolút Hozamú Alap	I	807 111 060	
Amundi Klímatudatos ESG Vegyes Alapok Alapja	A	3 071 282 684	alapok alapja
<b>Összesen:</b>		<b>219 584 547 576</b>	

**5. A Befektető-védelmi Alapnak fizetett díjak:**

Az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. 2002. október 3-i naptól tagja a Befektető-védelmi Alapnak.

A fizetett csatlakozási díj 500.000 Ft volt.

Az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. 2023. évben 500.000 Ft-ot fizetett rendszeres hozzájárulásként az Alapnak.

**6. A biztosító pénztárak tulajdonát képező eszközök értéke (forintban):**

Pénztártípus	Nettó eszközérték 2022.12.31	Nettó eszközérték 2023.12.31	Változás
Önkéntes nyp.	107 082 281 832	132 068 776 834	123,33%
Egészségpénztár	631 206 379	925 708 482	146,66%
<b>Összesen:</b>	<b>107 713 488 211</b>	<b>132 994 485 316</b>	<b>123,47%</b>

## 7. A portfóliókezelési tevékenység keretében kötött határidős ügyletek bemutatása:

ügyfél	ügylet típusa	ügyletkötés helye	ügylet célja	üzletkötés módja	Mögöttes eszköz mennyiség	eszköz megnevezése	Kötési árfolyam	Nyitott pozíció értéke (HUF)	Lejárat időpontja
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 350 000	EUR/HUF	384,37	-1 503 674	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	2 500 000	EUR/HUF	384,37	-2 795 883	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	130 000	EUR/HUF	384,37	-144 798	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	650 000	EUR/HUF	384,37	-723 991	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	350 000	EUR/HUF	384,37	-389 841	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 400 000	EUR/HUF	384,46	-1 444 452	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	800 000	EUR/HUF	384,46	-825 401	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	180 000	EUR/HUF	384,46	-186 469	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	300 000	EUR/HUF	384,46	-309 525	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	300 000	EUR/HUF	384,46	-309 525	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	480 000	EUR/HUF	384,46	-495 241	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	80 000	EUR/HUF	384,46	-82 875	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	280 000	EUR/HUF	384,46	-288 890	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	270 000	EUR/HUF	384,46	-279 703	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	300 000	EUR/HUF	384,46	-309 525	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 860 000	USD/HUF	356,14	14 394 972	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	60 000	USD/HUF	356,14	461 753	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	480 000	USD/HUF	356,16	3 705 416	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	2 610 000	USD/HUF	356,16	20 148 197	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	4 470 000	USD/HUF	356,16	34 506 683	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 680 000	USD/HUF	356,16	12 968 955	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	50 000	USD/HUF	356,16	388 369	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	360 000	USD/HUF	356,16	2 794 716	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	430 000	USD/HUF	356,16	3 319 435	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	20 000	USD/HUF	356,16	155 348	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	90 000	USD/HUF	356,16	699 064	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	200 000	USD/HUF	356,16	1 543 923	2024.02.07
önténes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	385 000	USD/HUF	356,16	2 988 794	2024.02.07



**8. A javadalmazási politika bemutatása:**

A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény 33. § alapján az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. elkészítette javadalmazási politikáját. A javadalmazási politika elkészítése során figyelembe vette az ESMA (European Securities and Market Authority) vonatkozó iránymutatásait, amelyek alapján a következő határozatokat hozta meg:

I. Az alapkezelő elvégezte a társaság és a kezelt alapok méretére, a belső szervezetre, a végzett tevékenységek jellegére, körére és összetettségére vonatkozó értékelést és ennek alapján megállapította, hogy a társaság mérsékelt kockázati profillal rendelkezik.

II. A mérsékelt kockázati jelleg alapján alkalmazásra kerül az arányosság elve, amelynek alapján az összes meghatározott alkalmazott tekintetében az alapkezelő nem alkalmazza az alábbi követelményeket:

1. eszközök formájában nyújtott változó javadalmazás;
2. visszatartás;
3. kockázatok utólagos beépítése változó javadalmazás esetén.

III. Az Alapkezelőnél javadalmazási bizottság működik.

IV. A javadalmazási politikához kötelezően előírt meghatározott alkalmazotti kategóriát a következők szerint állapította meg:

- Igazgatósági tagok
- Befektetési igazgató
- Alapkezelők
- Compliance Officer

Az érvényben lévő jogszabályok alapján az alapkezelőnek az éves jelentésben nyilvánosságra kell hoznia az adott pénzügyi évről vonatkozóan az alkalmazottak rögzített és változó javadalmazásának teljes összegét az alapkezelő ügyvezetői és azon munkavállalói szerinti bontásban, akik az alapok kockázati profiljára tevékenységük révén hatást gyakorolhatnak. Az alapkezelő alkalmazottai a kezelt alapoktól nem részesülnek semmilyen juttatásban, a rögzített és változó javadalmazásuk kizárólag az alapkezelőtől származik.

Az alapkezelő alkalmazottainak rögzített javadalmazása (bruttó bér) a 2023-es évről vonatkozóan 333.215.472 Ft volt, amely nem tartalmazza a bér után fizetendő járulékokat.

A javadalmazási politika szerint meghatározott alkalmazottnak minősülő munkavállalók rögzített javadalmazása a következőképpen alakult (a 2023-ban aktív létszámot figyelembe véve):

	Bruttó bér (Ft)	Létszám (2023.12.31. (fő))
Meghatározott alkalmazottak	164 926 334	7
Egyéb alkalmazottak	168 289 138	15
<b>Összesen:</b>	<b>333 215 472</b>	<b>22</b>

A 2023-es évről vonatkozó változó javadalmazás még nem került kifizetésre, annak meghatározott alkalmazottnak minősülő munkavállalók szerinti bontása a beszámoló készítéskor nem áll rendelkezésre. A társaság tulajdonosával történt egyeztetés alapján a következő összeg került elhatárolásra (járulékok nélkül):

**Bónusz elhatárolás (Ft)**

**Összesen:** 90 657 595

A 2022. évről tekintettel 2023-ban kifizetett változó javadalmazás (bónusz) kifizetése az alábbiak szerint alakult:

	A teljes megítélt bónusz (Ft)	Ebből		Korábbi év(ek) halasztásából kifizetve	Létszám 2023.12.31. (fő)
		Kifizetve	Halasztva (3 év)		
Meghatározott alkalmazottak	53 952 000	32 371 200	21 580 800	19 902 620	7
Egyéb alkalmazottak	35 898 000	35 898 000	0	0	15
<b>Összesen:</b>	<b>89 850 000</b>	<b>68 269 200</b>	<b>21 580 800</b>	<b>19 902 620</b>	<b>22</b>

Javadalmazással kapcsolatos közzététel	Kifizetésben részesültek száma	2023.12.31		
		Fix javadalmazás	Változó javadalmazás	Összesen
Határozatlan futamidejű szerződéssel rendelkezők:	22	318 376 468	88 171 820	400 528 288
Meghatározott alkalmazottak	7	164 926 334	52 273 820	213 876 154
Egyéb alkalmazottak	15	153 450 134	35 898 000	186 652 134
Határozott futamidejű szerződéses munkavállalók:	2	14 839 004	0	14 839 004

**9. Szavatoló tőke:**

Az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. megfelel a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény 16. §-ban meghatározott tőkekövetelményeknek. A szavatoló tőke 2 részelemből tevődik össze (Ft):

1.) Működési költségek 25%-a	222 082 345
2.) További szavatoló tőke követelmény	21 958 455
<b>Összes szavatoló tőke követelmény:</b>	<b>244 040 800</b>

**10. Könyvvizsgálói díjak részletezése (Ft)**

Jogcím	
Jog szerinti könyvvizsgálat (Mazars)	5 162 007
IT Kockázatelemzés és kapcsolódó oktatás (Deloitte)	3 619 500
Adótanácsadás (Deloitte)	0
Egyéb szolgáltatás	0
<b>Összesen</b>	<b>8 781 507</b>

A fenti díjak elhatárolást is tartalmaznak.

## 2023. évi társasági adó meghatározása (2329)

## Az adóalapot csökkentő tételek (eFt):

04	Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, kivéve ha az kedvezményezett eszközátruházás miatt következett be - a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el [Tao. tv. 7. § (1) d); 1. és 2. számú melléklet]	24 093
40	<b>Az adóalapot csökkentő tételek összesen:</b>	<b>24 093</b>

## Az adóalapot növelő tételek (eFt):

02	A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el [Tao. tv. 8. § (1) b)]	24 093
34	<b>Az adóalapot növelő tételek összesen:</b>	<b>24 093</b>

## A társasági adó kiszámítása (eFt):

<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>493 556</b>
Adóalapot csökkentő tételek	24 093
Adóalapot növelő tételek	24 093
<b>Adóalap az általános szabályok szerint</b>	<b>493 556</b>
<b>Tényleges adóalap</b>	<b>493 556</b>
- a fenti adóalap utáni 9%-os adó	44 420
<b>Társasági adó kötelezettség</b>	<b>44 420</b>
2023. évben befizetett adóelőleg	22 971
2024. május 31-ig megfizetendő, ill.visszaigényelhető adó	21 449

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.

Az utolsó átfogó adóvizsgálat a 2007 - 2008. adóévekre kiterjedően 2011. decemberében zárult le.

BUDAPEST , 2024.02.29.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)