

Alpha Alapkezelő Zrt.

7623 Pécs, József Attila utca 19.

Adószám: 25863354-2-02

Cégjegyzékszám: 02-10-060430

KSH-szám: 25863354-6630-114-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a 2022. évi

éves beszámolóhoz

Pécs, 2023.05.23.

cégszerű aláírás

Készült a Forint-Soft Kft.

Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Az Alpha Alapkezelő Zrt. tevékenységét 2017. évben kezdte meg.

A társaság alaptevékenysége: Alapkezelés.

A vállalkozás zártkörűen működő részvénytársaságként működik, a törzstőke nagysága 40000 ezer Ft.

Székhelye: 7623 Pécs, József Attila utca 19.

Internetes honlapja: www.alphaalapkezelzo.hu

A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagja: Alpha Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság, 7623 Pécs József Attila utca 19.

Képviselőre jogosult:

Temesvári Csabs, 7635 Pécs, Cinke dűlő 32.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata. A külső szolgáltató neve: S-Conto Könyvelő, Vállalkozásszervező és Gazdasági Tanácsadó Kft, elérhetősége: 7100 Szekszárd, Vasvári utca 38.

Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Schattmann József. Regisztrációs száma: 136585.

A vállalkozásnál a könyvvizsgálat kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló ellenőrizte.

A könyvvizsgálat elvégzéséért személyében felelős személy: Dr. Sasvári László (7623 Pécs, Petőfi utca 29/1.), nyilvántartási száma 001630.

Könyvvizsgáló cég: ESSEL Audit Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 1162 Budapest, Fertály utca 7.), nyilvántartási száma 001109.

Az üzleti évről szóló beszámoló könyvvizsgálataért a könyvvizsgáló 500.000 Ft + áfa díjat számított fel.

A könyvvizsgáló részére az üzleti évben egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatásért, adótanácsadói szolgáltatásért, és egyéb nem könyvvizsgálói szolgáltatásért díj kifizetése nem történt.

A mérlegkészítés pénzneme Ft.

A mérlegkészítés időpontja 2023.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

S z á m v i t e l i p o l i t i k a

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója

reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.

A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:

Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.

Értékcsökkenési leírás módja:

Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.

Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.

Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:

A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:

Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.

A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha

- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átstrukturizálás aktivált értékének könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszközöknél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek forintra történő átszámítása a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon történt.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző

ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.

A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt. A cégnél az év során történt ellenőrzések jelentősebb összegű eltéréseket nem állapítottak meg.

A cég jelenleg jó piaci helyzetet mondhat magának. Igyekszik ezt úgy kihasználni, hogy tevékenysége színvonalának emelése útján piaci pozícióit megtarthassa (növelhesse). A mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

T á j é k o z t a t ó r é s z

Minősített többséget biztosító befolyással rendelkező tagok:

Név	Székhely	Szavazati arány
=====		
Alpha Vagyonkezelő Korlátotl	7623 Pécs József Attila utca	100,00 %

Az igazgatóság és a felügyelő bizottság tagjai tevékenységükért az alábbi járandóságot vették fel:

Igazgatóság	:	786 ezer Ft
Felügyelő bizottság	:	2.276 ezer Ft

Összesen	:	3.062 ezer Ft

A társaság korábbi igazgatósági és felügyelő bizottsági tagjaival szemben fennálló nyugdíjfizetési kötelezettség nincs.

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Az Alpha Alapkezelő Zrt. az alábbi befektetési alapokat kezeli:

- Alpha Norma Abszolút Hozamú Alap

		Nyilvános, nyílt végű alap				
Vagyonának	nettó	eszközérték	adatai:	383.639	e	Ft

- Alpha Orion Abszolút Hozamú Származtatott Alap

		Nyilvános, nyílt végű alap				
Vagyonának	nettó	eszközérték	adatai:	1.633.140	e	Ft

Az előzően közzétett nettó eszközérték és az auditált nettó eszközérték között kismértékű eltérés lehet.

Az Alapkezelő 2022. évben nem végzett portfóliókezelést és nem végzett határon átnyúló szolgáltatást.

M é r l e g h e z k a p c s o l ó d ó k i e g é s z í t é s e k

I m m a t e r i á l i s j a v a k

Immateriális javak (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Licenc	16932	6418	0	0	23350
Befejezetlen szoftver fejleszté	0	6418	6418	0	0
Számítógépes honlap	470	0	0	0	470
Immateriális javak bruttó össz.	17402	12836	6418	0	23820

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Vagyoni értékű jogok écs.	4639	1306	0	0	5945
Szellemi termékek écs.	406	64	0	0	470
Ö s s z e s e n	5045	1370	0	0	6415

Immateriális javak mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Immateriális javak	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Immateriális javak bruttó össz.	17402	12836	6418	0	23820
Terv szerinti écs. lineárisan	-5045	-1370	0	0	-6415
Ö s s z e s e n	12357	11466	6418	0	17405

A társaság üzleti vagy cégértéket nem képez.

A részvények összetétele az alábbi:

Részvény típusa	Ö s s z e s e n		Tárgyévben kibocsátott	
	Db	Névérték	Db	Névérték
Elsőbbségi	2000	1000	0	0
Névreszóló	39800	1000	0	0

T á r g y i e s z k ö z ö k

Tárgyi eszközök (bruttó érték)	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Számítástechnikai berendezések	2385	333	0	0	2718
Hírközlő berendezések	33	0	0	0	33
Irodai berendezések	15	0	0	0	15
Tárgyi eszközök bruttó összesen	2433	333	0	0	2766

T á r g y é v i é r t é k c s ö k k e n é s l e í r á s a

Terv szerinti leírás lineárisan

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Egyéb berendezések elszámolt éc	2373	394	0	0	2767
Ö s s z e s e n	2373	394	0	0	2767

Tárgyi eszközök mozgásának leírása, összefoglaló táblázat

Tárgyi eszközök	Nyitó e Ft	Növ. e Ft	Csök. e Ft	Átsorol e Ft	Záró e Ft
Tárgyi eszközök bruttó összesen	2433	333	0	0	2766
Terv szerinti écs. lineárisan	-2373	-394	0	0	-2767
Ö s s z e s e n	60	-61	0	0	-1

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Vevői követelések

Vevői követelés összege: 2.794 e Ft.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
=====	=====
Áfa évek közötti rendezése	19
Társasági adó	653
Iparűzési adó	366
=====	=====
Ö s s z e s e n :	1.038

Követelések értékelése kapcsán elszámolt értékvesztés nincs.

Hátrasorolt eszközök

Hátrasorolt eszközök	Összeg (e Ft)
=====	=====
Temesvári csaba alárendelt kölcsöntőke	10.000
Hahner ferenc alárendelt kölcsöntőke	10.000
=====	=====
Ö s s z e s e n :	20.000

Az eszközök értékelése következtében a társasági adó alapjának számításánál az adózás előtti eredményt módosító tételek nem voltak.

S a j á t t ő k e

Jegyzett tőkén kívüli egyéb tőkeelemek változása:

Saját tőke	Növekedés	Csökkenés	Változás oka
=====	=====	=====	=====
Eedménytartalék	27541	0	2021. évi adózott eredmény
Adózott eredmény	0	27541	2021. évi adózott eredmény
=====	=====	=====	=====
Ö s s z e s e n	27541	27541	

Kötelezettségek

A cégnek nincs sem zálogjoggal, sem egyéb joggal biztosított kötelezettsége.

Szállítói kötelezettségek

Szállítói tartozás összege: 2.226 e Ft.

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
=====	=====
Befektetőkkel szembeni kötelezettség	1.056
Szja (290) befizetés	283
Szociális hozzájárulási adó	207
Befektetési alapok különadója	229
Jövedelemelszámolási számla	1.268
Biztosítottól levont tb-járulék	300
Temesvári csaba kölcsön utáni kamat	1.014
Hahner ferenc kölcsön utáni kamat	1.014
=====	=====
Ö s s z e s e n :	5.371

A kötelezettségek visszafizetendő összege nem nagyobb a kapott összegnél.

Az összes olyan pénzügyi kötelezettség, ami a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, megjelenik a mérlegben.

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

A mérlegben nem szereplő környezetvédelmi károk, kötelezettségek nem várhatók.

E r e d m é n y k i m u t a t á s h o z k a p c s o l ó d ó
k i e g é s z í t é s e k

Exportértékesítés, importbeszerzés nem volt.

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
=====	=====
Visszafizetési köt. nélküli támogatás	799
=====	=====
Ö s s z e s e n :	799

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült.

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt kapott:

Jogcím	E l ő z ő é v b e n		
	kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Munkaerő támogatás	0	0	0
Ö s s z e s e n :	0	0	0
Jogcím	T á r g y é v b e n		
	kapott e Ft	folyósított e Ft	felhasznált e Ft
Munkaerő támogatás	799	799	0
Ö s s z e s e n :	799	799	0

Kapcsolt vállalkozástól származó bevétel nem volt.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek az üzleti évben nem voltak.

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Fenntartási anyag	42
Kis értékű felszerelések	4
Egyéb anyagok	69
Ö s s z e s e n :	115

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Ingatlan bérleti díjak	378
Gépek bérleti díja	333
Javítás, karbantartás költségei	365
Könyvelés, könyvvizsgálat díja	1.340
Postaköltség	17
Telefon, internet költsége	100
Ügyvédi díj	1.716

Költségnem	Költségek (e Ft)
Közjegyzői díj	8
Érdekképviselési, kamarai tagdíj	5
Egyéb igénybevett szolgáltatások	12.587
Ö s s z e s e n :	16.849

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Hatósági díjak	36
Bankköltség	2.919
Ö s s z e s e n :	2.955

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Béreköltség - főfoglalkozású alkalmazottak	19.063
Béreköltség - nyugdíjas alkalmazottak	375
Táppénz-hozzájárulás	133
Dolgozó javára kötött biztosítás	27
Alkalmi munkavállaló bére	90
Cégtelefon utáni szja	2
Megbízási, szerzői és tiszteletdíjak	2.276
Szociális hozzájárulási adó	2.371
Egyszerűsített fogl. közterhe	9
Ö s s z e s e n :	24.346

Munkavállalók bér és létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos létszám (fő)	0	7
Béreköltség (ezer Ft)	0	19.528
Személyi jellegű egyéb kifizetések (ezer Ft)	0	2.438

Bérfjárulékok	Összeg (e Ft)
=====	=====
Szociális hozzájárulási adó	2.371
Szakképzési hozzájárulás	0
Egyéb bérfjárulékok	9
Összesen	2.380

Az egyéb ráfordítások alakulása:

Költségnem	Költség (e Ft)
=====	=====
Iparűzési adó	408
Befektetési alapok különadója	939
Befektető-védelmi alap hozzájárulás	2.000
Kárrendezési alap	396
Behajthatatlan követelés	8
Le nem vonható áfa	3.540
Kerekítési különbözet	1
=====	=====
Ö s s z e s e n :	7.292

Kivételes nagyságú vagy előfordulású költségek és ráfordítások az üzleti évben nem voltak.

Tárgyévben kutatási, kísérleti fejlesztési költség nem volt.

A társaságnál a pénzügyi műveletek bevételeinek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevételek (e Ft)
=====	=====
Egyéb kapott kamatok	6.216
Deviza átváltás árfolyamnyeresége	1.214
Év végi összevont árfolyamnyereség	9
=====	=====
Ö s s z e s e n :	7.439

Pénzügyi műveletek ráfordításai

Megnevezés	Összeg (e Ft)
=====	=====
Fizetendő kamat	1.604
=====	=====

Megnevezés	Összeg (e Ft)	
=====		
Ö s s z e s e n :		1.604
Társasági adóalapot módosító tételek		
Megnevezés	Növelő tétel (e Ft)	Csökkentő tétel (e Ft)
=====		
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	0	1.764
<hr/>		
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás	1.764	0
<hr/>		
Enengedett kövelés	8	0
=====		
Ö s s z e s e n :	1.772	1.764

M u t a t ó s z á m o k

V a g y o n i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 10,25% volt, tárgyévben 15,44%. A forgóeszközök aránya előző évben 88,80% volt, tárgyévben 82,80%. Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 73,47% volt, tárgyévben 73,77%.

Az eladósodottság aránya tárgyévben 24,49%, előző évben 24,68% volt.

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,29, előző évben -0,08 volt.

Saját forrással finanszírozott forgóeszközök értéke tárgyévben 87702 e Ft, előző évben 98858 e Ft volt. Így a forgótőke, sajáttőke aránya tárgyévben 105,49%, előző évben 111,04% volt.

A hosszú távú eladósodottság 19%. Tárgyévben az előző évihez képest növekedett.

A befektetett eszközök összes fedezettsége 592,58%, míg a saját tőkével fedezett 477,67%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 878,06% és 716,99% voltak.

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 207,85%, előző évben 222,57% volt.

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 33,19%, előző évben 33,59% volt.

P é n z ü g y i h e l y z e t m u t a t ó s z á m a i

A likviditási ráta értéke tárgyévben 12,28, előző évben 10,87 volt.

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 12,28, míg előző évben 10,87 volt.

A fizetőképesség jó, az előző évihez képest javult.

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 11,78, előző évben 7,15 volt.

A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 9,96, előző évben 8,95. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása jó.

Az időtartam mutató 518 nap, ennyi ideig lenne képes működni a vállalkozás, ha bevételei elapadnának.

A vevők átlagosan 135,12 nap alatt fizetnek.

A vállalkozás a tevékenységéhez beszerzett és felhasznált anyagjellegű beszerzéseit a szállítóknak 14,29 nap alatt fizeti ki.

A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 1,26 részarányt képvisel. Ez az előző évben 118,83 volt.

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben -0,15, előző évben 0,97 volt.

A j ö v e d e l m e z ő s é g m u t a t ó i

A nettó termelési érték 19225 e Ft volt, ami az előző évinek 32,07%-a. Az anyagmentes termelési érték 20989 e Ft volt, ami az előző évinek 34,17%-a.

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1778,90.

A készletek a társaságnál átlagosan 0,00 napi értékesítést kötöttek le.

A tőke a tárgyévben 0,71-szer térült meg.

Az árbevétel-arányos termelési és értékesítési nyereség (üzemi eredmény) tárgyévben -21,76%, az előző évben 33,14% volt. A mutató értéke az előző évihez képest 165,66%-kal csökkent.

Az összes tőke jövedelmezősége -4,16% volt.

A saját tőke jövedelmezősége -7,83% volt.

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.

A megtermelt pénzjövedelem értéke -4126 e Ft. Ugyanez az érték előző évben 29021 e Ft volt.

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -7,73%, az előző évben 33,61% volt.

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -4,96%, az előző évben 32,60% volt.

A sajáttőke-arányos adózott eredmény (ROE) tárgyévben -7,08%, előző évben 30,93% volt.

Az eszközarányos adózott eredmény (ROA) tárgyévben -5,23%, előző évben 22,73% volt.

Az EBIT tárgyévben -10391 ezer Ft, előző évben 30026 ezer Ft volt.

Az EBITDA tárgyévben -8627 ezer Ft, előző évben 31506 ezer Ft volt.

CASH FLOW 2022

Alpha Alapkezelő Zrt.

Cégjegyzékszám: 02-10-060430

KSH-szám: 25863354-6630-114-02

Időszak: 2022.01.01 - 2022.12.31

		Előző év 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Működési cash flow (1-13. sorok)	11.758	25.398
1a.	Adózás előtti eredmény	29.850	-5.779
	ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		798
1b.	Korrekciók az adózás előtti eredményben	+	
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	29.850	-5.779
2.	Elszámolt amortizáció	1.480	1.764
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás	+	
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	+	
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	+	
6.	Szállítói kötelezettség változása	-205	1.917
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	7.785	-4.223
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása	187	-277
9.	Vevőkövetelés változása	-31.829	33.925
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	7.501	-989
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása	-702	-829
12.	Fizetett adó (nyereség után)	2.309	111
13.	Fizetett osztalék, részesedés	-	
II.	Befektetési cash flow (14-18. sorok)	0	-6.753
14.	Befektetett eszközök beszerzése	-	6.753
15.	Befektetett eszközök eladása	+	
16.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, bevál	+	
17.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	
18.	Kapott osztalék, részesedés	+	
III.	Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	0	0
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele	+	
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	+	
21.	Hitel és kölcsön felvétele	+	
22.	Véglegesen kapott pénzeszköz	+	
23.	Részvénybevonás, tőke kivonás (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)	11.758	18.645
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése	+	
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	11.758	18.645

Pécs, 2023.05.23.

-----cégszerű aláírás-----