

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 2 | 4 | 9 | 3 | 0 | 2 | 5 | - | 6 | 6 | 3 | 0 | -1 | 1 | 4 | - | 0 | 1 | . |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|---|---|---|---|

Statisztikai számjel

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 1 | - | 1 | 0 | - | 1 | 4 | 2 | 7 | 1 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Cégjegyzék száma

**Citadel Alapkezelő Zrt.**

a vállalkozás megnevezése

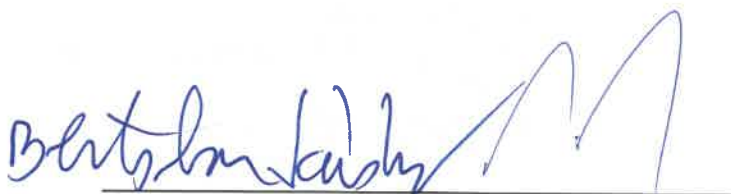
**1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.**

a vállalkozás címe, telefonszáma

2024. évi

## Éves beszámoló

Budapest, 2025. május 19.



A társaság képviselői  
Citadel Alapkezelő Zrt.

**Citadel Alapkezelő Zrt.**  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36,  
Adószám: 32493025-2-43  
1.

Statisztikai számjel: 32493025-6630-114-01

Cégjegyzék szám: 01-10-142714

Citadel Alapkezelő Zrt.

"A" Mérleg

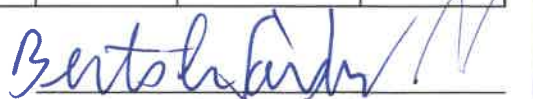
1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                     | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| a       | b                                                                                       | c        | d                           | e       |
| 1.      | <b>A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)</b>                                          | 0        | 0                           | 17 829  |
| 2.      | <b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)</b>                                              | 0        | 0                           | 12 829  |
| 3.      | 1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke                                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 4.      | 2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke                                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 5.      | 3. Vagyoni értékű jogok                                                                 | 0        | 0                           | 12 829  |
| 6.      | 4. Szellemi termékek                                                                    | 0        | 0                           | 0       |
| 7.      | 5. Üzleti vagy cégérték                                                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 8.      | 6. Immateriális javakra adott előlegek                                                  | 0        | 0                           | 0       |
| 9.      | 7. Immateriális javak értékhelyesbítése                                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 10.     | <b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)</b>                                              | 0        | 0                           | 0       |
| 11.     | 1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                      | 0        | 0                           | 0       |
| 12.     | 2. Műszaki berendezések, gépek, járművek                                                | 0        | 0                           | 0       |
| 13.     | 3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek                                          | 0        | 0                           | 0       |
| 14.     | 4. Tenyészállatok                                                                       | 0        | 0                           | 0       |
| 15.     | 5. Beruházások, felújítások                                                             | 0        | 0                           | 0       |
| 16.     | 6. Beruházásokra adott előlegek                                                         | 0        | 0                           | 0       |
| 17.     | 7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                                                    | 0        | 0                           | 0       |
| 18.     | <b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)</b>                               | 0        | 0                           | 5 000   |
| 19.     | 1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban                                            | 0        | 0                           | 5 000   |
| 20.     | 2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban                                       | 0        | 0                           | 0       |
| 21.     | 3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés                                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 22.     | 4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban | 0        | 0                           | 0       |
| 23.     | 5. Egyéb tartós részesedés                                                              | 0        | 0                           | 0       |
| 24.     | 6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban              | 0        | 0                           | 0       |
| 25.     | 7. Egyéb tartósan adott kölcsön                                                         | 0        | 0                           | 0       |
| 26.     | 8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                         | 0        | 0                           | 0       |
| 27.     | 9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése                                      | 0        | 0                           | 0       |
| 28.     | 10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete                                | 0        | 0                           | 0       |
| 29.     | <b>IV. Halasztott adó</b>                                                               | 0        | 0                           | 0       |

Budapest, 2025. május 19.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

Citadel Alapkezelő Zrt.  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43

1.

**"A" Mérleg**

1 / 2

**Eszközök(aktívák)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                  | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|---------|
| a       | b                                                                                    | c        | d                           | e       |
| 30.     | <b>B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)</b>                                             | 0        | 0                           | 275 502 |
| 31.     | <b>I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)</b>                                                   | 0        | 0                           | 0       |
| 32.     | 1. Anyagok                                                                           | 0        | 0                           | 0       |
| 33.     | 2. Befejezetlen termelés és félkész termékek                                         | 0        | 0                           | 0       |
| 34.     | 3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok                                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 35.     | 4. Késztermékek                                                                      | 0        | 0                           | 0       |
| 36.     | 5. Áruk                                                                              | 0        | 0                           | 0       |
| 37.     | 6. Készletekre adott előlegek                                                        | 0        | 0                           | 0       |
| 38.     | <b>II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)</b>                                                | 0        | 0                           | 53 566  |
| 39.     | 1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)                            | 0        | 0                           | 40 434  |
| 40.     | 2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben                                       | 0        | 0                           | 0       |
| 41.     | 3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0        | 0                           | 0       |
| 42.     | 4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben              | 0        | 0                           | 0       |
| 43.     | 5. Váltókövetelések                                                                  | 0        | 0                           | 0       |
| 44.     | 6. Egyéb követelések                                                                 | 0        | 0                           | 13 132  |
| 45.     | 7. Követelések értékelési különbözete                                                | 0        | 0                           | 0       |
| 46.     | 8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete                               | 0        | 0                           | 0       |
| 47.     | <b>III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)</b>                                             | 0        | 0                           | 0       |
| 48.     | 1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban                                                | 0        | 0                           | 0       |
| 49.     | 2. Jelentős tulajdoni részesedés                                                     | 0        | 0                           | 0       |
| 50.     | 3. Egyéb részesedés                                                                  | 0        | 0                           | 0       |
| 51.     | 4. Saját részvények, saját üzletrészek                                               | 0        | 0                           | 0       |
| 52.     | 5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok                            | 0        | 0                           | 0       |
| 53.     | 6. Értékpapírok értékelési különbözete                                               | 0        | 0                           | 0       |
| 54.     | <b>IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)</b>                                               | 0        | 0                           | 221 936 |
| 55.     | 1. Pénztár, csekkek                                                                  | 0        | 0                           | 0       |
| 56.     | 2. Bankbetétek                                                                       | 0        | 0                           | 221 936 |
| 57.     | <b>C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)</b>                                 | 0        | 0                           | 0       |
| 58.     | 1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása                                              | 0        | 0                           | 0       |
| 59.     | 2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása                                | 0        | 0                           | 0       |
| 60.     | 3. Halasztott ráfordítások                                                           | 0        | 0                           | 0       |
| 61.     | <b>ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)</b>                                                 | 0        | 0                           | 293 331 |

Budapest, 2025. május 19.

*Bertalan László*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Citadel Alapkezelő Zrt.**  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43  
1.

**"A" Mérleg**

1 / 3

**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                      | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév        |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------------|
| a       | b                                                                                        | c        | d                           | e              |
| 62.     | <b>D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67+68+71.)</b>                                         | 0        | 0                           | <b>244 250</b> |
| 63.     | I. JEGYZETT TŐKE                                                                         | 0        | 0                           | 30 000         |
| 64.     | Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken                                    | 0        | 0                           | 0              |
| 65.     | II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)                                             | 0        | 0                           | 0              |
| 66.     | III. TŐKETARTALÉK                                                                        | 0        | 0                           | 310 000        |
| 67.     | IV. EREDMÉNYTARTALÉK                                                                     | 0        | 0                           | 0              |
| 68.     | V. LEKÖTÖTT TARTALÉK                                                                     | 0        | 0                           | 0              |
| 69.     | VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK                                                                  | 0        | 0                           | 0              |
| 70.     | 1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka                                                 | 0        | 0                           | 0              |
| 71.     | 2. Valós értékelés értékelési tartaléka                                                  | 0        | 0                           | 0              |
| 72.     | VII. ADÓZOTT EREDMÉNY                                                                    | 0        | 0                           | -95 750        |
| 73.     | <b>E. Céltartalékok (73-75)</b>                                                          | 0        | 0                           | <b>0</b>       |
| 74.     | 1. Céltartalék a várható kötelezettségekre                                               | 0        | 0                           | 0              |
| 75.     | 2. Céltartalék a jövőbeni költségekre                                                    | 0        | 0                           | 0              |
| 76.     | 3. Egyéb céltartalék                                                                     | 0        | 0                           | 0              |
| 77.     | <b>F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)</b>                                            | 0        | 0                           | <b>48 446</b>  |
| 78.     | <b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)</b>                                    | 0        | 0                           | <b>0</b>       |
| 79.     | 1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                           | 0        | 0                           | 0              |
| 80.     | 2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben | 0        | 0                           | 0              |
| 81.     | 3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben  | 0        | 0                           | 0              |
| 82.     | 4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben                               | 0        | 0                           | 0              |

Budapest, 2025. május 19.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Cíttadel Alapkezelő Zrt.**  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43  
1.

**"A" Mérleg**

1 / 4

**Források (passzívák)**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                               | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév        |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------------|
| a       | b                                                                                                 | c        | d                           | e              |
| 83.     | <b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)</b>                                        | 0        | 0                           | 0              |
| 84.     | 1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök                                                              | 0        | 0                           | 0              |
| 85.     | 2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények                                                         | 0        | 0                           | 0              |
| 86.     | 3. Tartozások kötvénykibocsátásból                                                                | 0        | 0                           | 0              |
| 87.     | 4. Beruházási és fejlesztési hitelek                                                              | 0        | 0                           | 0              |
| 88.     | 5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek                                                                  | 0        | 0                           | 0              |
| 89.     | 6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                         | 0        | 0                           | 0              |
| 90.     | 7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben | 0        | 0                           | 0              |
| 91.     | 8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben                | 0        | 0                           | 0              |
| 92.     | 9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                                          | 0        | 0                           | 0              |
| 93.     | <b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)</b>                                       | 0        | 0                           | <b>48 446</b>  |
| 94.     | 1. Rövid lejáratú kölcsönök                                                                       | 0        | 0                           | 0              |
| 95.     | - Ebből: az átváltoztatható kötvények                                                             | 0        | 0                           | 0              |
| 96.     | 2. Rövid lejáratú hitelek                                                                         | 0        | 0                           | 0              |
| 97.     | 3. Vevőktől kapott előlegek                                                                       | 0        | 0                           | 0              |
| 98.     | 4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)                                 | 0        | 0                           | 11 523         |
| 99.     | 5. Váltótartozások                                                                                | 0        | 0                           | 0              |
| 100.    | 6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben                                 | 0        | 0                           | 0              |
| 101.    | 7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben     | 0        | 0                           | 0              |
| 102..   | 8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben        | 0        | 0                           | 0              |
| 103.    | 9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                                                           | 0        | 0                           | 36 923         |
| 104.    | 10. Kötelezettségek értékelési különbözete                                                        | 0        | 0                           | 0              |
| 105.    | 11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete                                           | 0        | 0                           | 0              |
| 106.    | <b>G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)</b>                                         | 0        | 0                           | <b>635</b>     |
| 107.    | 1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                         | 0        | 0                           | 0              |
| 108.    | 2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                           | 0        | 0                           | 635            |
| 109.    | 3. Halasztott bevételek                                                                           | 0        | 0                           | 0              |
| 110.    | <b>Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)</b>                                                   | 0        | 0                           | <b>293 331</b> |

Budapest, 2025. május 19.

*Bertalan Sándor*  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

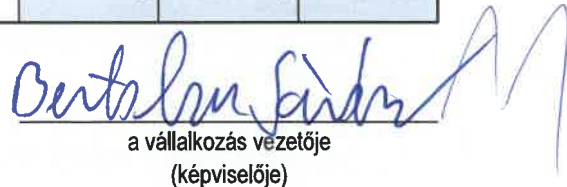
**Citadel Alapkezelő Zrt.**  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43

**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 1**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                   | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév         |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|-----------------|
| a       | b                                                                     | c        | d                           | e               |
| 1.      | 01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele                             | 0        | 0                           | 48 032          |
| 2.      | 02. Exportértékesítés nettó árbevétele                                | 0        | 0                           | 0               |
| 3.      | <b>I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)</b>                        | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>48 032</b>   |
| 4.      | 03. Saját termelésű készletek állományváltozása                       | 0        | 0                           | 0               |
| 5.      | 04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke                        | 0        | 0                           | 0               |
| 6.      | <b>II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| 7.      | <b>III. EGYÉB BEVÉTELEK</b>                                           | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>0</b>        |
| 8.      | Ebből: visszaírt értékvesztés                                         | 0        | 0                           | 0               |
| 9.      | 05. Anyagköltség                                                      | 0        | 0                           | 2 148           |
| 10.     | 06. Igénybe vett szolgáltatások értéke                                | 0        | 0                           | 42 415          |
| 11.     | 07. Egyéb szolgáltatások értéke                                       | 0        | 0                           | 6 980           |
| 12.     | 08. Eladott áruk beszerzési értéke                                    | 0        | 0                           | 0               |
| 13.     | 09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                       | 0        | 0                           | 0               |
| 14.     | <b>IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)</b>                 | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>51 543</b>   |
| 15.     | 10. Bérköltség                                                        | 0        | 0                           | 80 946          |
| 16.     | 11. Személyi jellegű egyéb kifizetések                                | 0        | 0                           | 165             |
| 17.     | 12. Bérjárulékok                                                      | 0        | 0                           | 10 312          |
| 18.     | <b>V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>91 423</b>   |
| 19.     | <b>VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS</b>                                     | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>3 955</b>    |
| 20.     | <b>VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK</b>                                        | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>2 076</b>    |
| 21.     | Ebből: értékvesztés                                                   | 0        | 0                           | 0               |
| 22.     | <b>A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)</b> | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>-100 965</b> |

Budapest, 2025. május 19.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

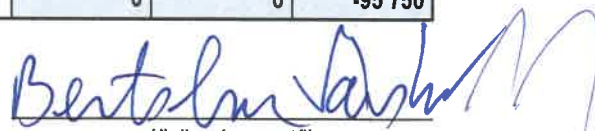
**Citadel Alapkezelő Zrt.**  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43

**Eredménykimutatás**  
**(Összköltség eljárással)**  
**2 / 2**

adatok E Ft-ban

| Sorszám | A tétel megnevezése                                                                                             | Előző év | Előző év(ek)<br>módosításai | Tárgyév        |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|----------------|
| a       | b                                                                                                               | c        | d                           | e              |
| 23.     | 13. Kapott (járó) osztalék és részesedés                                                                        | 0        | 0                           | 0              |
| 24.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0        | 0                           | 0              |
| 25.     | 14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek                                                      | 0        | 0                           | 0              |
| 26.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0        | 0                           | 0              |
| 27.     | 15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek     | 0        | 0                           | 0              |
| 28.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0        | 0                           | 0              |
| 29.     | 16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek                                                       | 0        | 0                           | 5 315          |
| 30.     | Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott                                                                           | 0        | 0                           | 0              |
| 31.     | 17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei                                                                          | 0        | 0                           | 89             |
| 32.     | Ebből: értékelési különbözet                                                                                    | 0        | 0                           | 0              |
| 33.     | <b>VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)</b>                                                      | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>5 404</b>   |
| 34.     | 18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek                                                  | 0        | 0                           | 0              |
| 35.     | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            | 0        | 0                           | 0              |
| 36.     | 19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek | 0        | 0                           | 0              |
| 37.     | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            | 0        | 0                           | 0              |
| 38.     | 20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások                                                   | 0        | 0                           | 0              |
| 39.     | Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott                                                                            | 0        | 0                           | 0              |
| 40.     | 21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése                                                       | 0        | 0                           | 0              |
| 41.     | 22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai                                                                       | 0        | 0                           | 93             |
| 42.     | Ebből: értékelési különbözet                                                                                    | 0        | 0                           | 0              |
| 43.     | <b>IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)</b>                                                     | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>93</b>      |
| 44.     | <b>B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)</b>                                                                | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>5 311</b>   |
| 45.     | <b>C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)</b>                                                                         | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>-95 654</b> |
| 46.     | X. Adófizetési kötelezettség                                                                                    | 0        | 0                           | 96             |
| 47.     | X/1. Halasztott adó                                                                                             | 0        | 0                           | 0              |
| 48.     | <b>D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)</b>                                                                               | <b>0</b> | <b>0</b>                    | <b>-95 750</b> |

Budapest, 2025. május 19.

  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

**Citadel Alapkezelő Zrt.**  
1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43  
1.

**Citadel Alapkezelő Zrt.**

2024. évi

**KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

**TARTALMA:**

**I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**

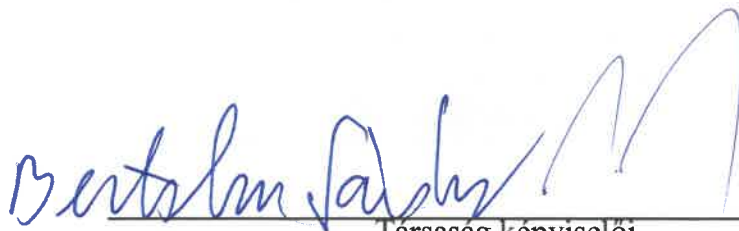
**II. SPECIFIKUS ADATOK**

- II./1. IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK
- II./2. KÖVETELÉSEK
- II./3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./4. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./5. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./6. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./8. AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE ÉS AZ IMPORT ÖSSZETÉTELE
- II./9. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK
- II./10. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK
- II./11. A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK

**III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK**

- III./1. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./2. ELEMZÉSI MUTATÓRENDSZER
- III./3. CASH FLOW

Budapest, 2025. május 19.



Társaság képviselői  
Citadel Alapkezelő Zrt.

Citadel Alapkezelő Zrt.  
1124 Budapest, Bűnök utca 34-36.  
Adószám: 32493025-2-43

## **Citadel Alapkezelő Zrt.**

### **I. ÁLTALÁNOS RÉSZ**

#### **I/ 1. A TÁRSASÁG RÖVID BEMUTATÁSA**

A Citadel Alapkezelő Zrt. alapításának időpontja: 2024.02.01

A Cégbíróság 01-10-049602 cégjegyzékszámon vette nyilvántartásba.

Nyilvántartásba vétel időpontja:

2024.02.14

A cég jegyzett tőkéje a beszámoló fordulónapján: 30 000 eFt

**A Társaság főtevékenysége:**

6630'08

Alapkezelés

Székhelye:

1124 Budapest, Bűrök utca 34-36.

A cég elektronikus elérhetősége: [info@citadel-ak.hu](mailto:info@citadel-ak.hu)

Résztvényes adatai:

QUARTZ Alapkezelő Zrt.

Hatályos: 2024.09.27. napjától.

**A képviselőre jogosultak:**

Bertalan Sándor vezérigazgató, képviselet módja: együttes

1038 Budapest, Kóborló köz 2/3 ajtó

Dr. Tajthy Attila Tamás képviselet módja: együttes

1137 Budapest, Pozsonyi út 14. 1 emelet 5. ajtó



## I/2. A TÁRSASÁG SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

- 2013. évi V. Törvény a Polgári törvénykönyvről
- 2000. évi C. Törvény a számvitelről

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

### a) Az üzleti év, a mérlegkészítés időpontja

A 2024. üzleti év 2024.02.14 - 2024.12.31-ig tartott.

A mérlegkészítés időpontja: 2025.03.31.

### b) A beszámoló formája, a választott mérleg és eredmény-kimutatás formátum

A Társaság Éves beszámolót készít.

A Társaság "A" mérlegformátum-változatot készíti el, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

A Társaság az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét összköltség eljárással állapítja meg, levezetésszerű formában, a számviteli törvény szerinti tagolást nem részletezi tovább.

### c) A beszámoló szempontjából jelentős hiba

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

### d) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését a hasznos élettartam és a várható maradványérték alapján lineáris értékcsökkenési módszerrel számolja el. Az alkalmazott maradványérték számítási és értékcsökkenési leírási kulcsok:

| Eszközcsoport                                                         | Maradványérték<br>(a bekerülési érték<br>%-ban)          | Értékcsökkenési<br>leírás a számviteli<br>törvény szerint | Értékcsökkenési<br>leírás a társasági<br>adó törvény szerint |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| a) Vagyoni értékű jogok                                               | 0%                                                       | a VÉJ lejárat idejére<br>lineárisan, de<br>minimum 15%    | a VÉJ lejárat<br>idejére lineárisan, de<br>minimum 15%       |
| b) Szellemi termékek                                                  | 0%                                                       | 33%                                                       | 33%                                                          |
| c) Célgérték                                                          | 0%                                                       | 20%                                                       | 20%                                                          |
| d) Kísérleti fejlesztés a.é.                                          | 0%                                                       | 20%                                                       | 20%                                                          |
| e) Alapítás-átszervezés a.é.                                          | 0%                                                       | 20%                                                       | 20%                                                          |
| f) Járművek                                                           | 30%                                                      | 20%                                                       | 20%                                                          |
| g) Számítástechnikai és irodatechnikai eszközök                       | 0%                                                       | 33%                                                       | 33%                                                          |
| h) Irodai egyéb eszközök, felszerelések, bútorok                      | egyedi<br>meghatározás                                   | 14,50%                                                    | 14,50%                                                       |
| i) Bérelt eszközön végzett beruházás                                  | egyedi<br>meghatározás                                   | 6%                                                        | 6%                                                           |
| + ingatlan                                                            |                                                          |                                                           |                                                              |
| + ingó                                                                | 0%                                                       | az ingó besorolása<br>szerinti kulcs                      | az ingó besorolása<br>szerinti kulcs                         |
| j) 0-ra irt eszközön végzett felújítás, bővítés, egyéb<br>ráaktíválás | az eszköz a)-i)<br>pontbeli besorolása<br>szerinti kulcs | az eszköz a)-i)<br>pontbeli besorolása<br>szerinti kulcs  | az eszköz a)-i)<br>pontbeli besorolása<br>szerinti kulcs     |

Az a), b), g), h), i) pontbeli eszközök esetén amennyiben a beszerzési érték nem haladja meg a 200.000 Ft-ot, akkor két év alatt, 50%-os amortizációs kulcs alkalmazásával kerül leírásra az eszköz.

A 200 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök, valamint vagyoni értékű jogok és szellemi termékek beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásában nem következett be változás a korábbi évekhez képest.

**e) A Társaság nem számolja el az immateriális javak és tárgyi eszközök értékhelyesbítést**

**f) Készletek**

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségeken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti, ha az utóbbi alacsonyabb, mint a beszerzési ár.

**g) Értékpapírok**

A Társaság a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

**h) A mérleg és eredmény-kimutatás tételek nem hasonlíthatóak össze mert a társaság 2024 évben alakult.**

**i) Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2 %-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2 %-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.**

**j) Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások és költségek: A számviteli törvény 88.§ (4a) bekezdése szerinti kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, ráfordítások, és költségek vonatkozásában a Társaság akkor mutatja be fentieket a kiegészítő mellékletben, ha összevont eredményhatásuk értéke meghaladja az üzleti év mérlegfőösszegének 5%-át**

**I/ 3. A TÁRSASÁGNÁL A KÖNYVVITELI SZOLGÁLTATÁS KÖRÉBE TARTOZÓ FELADATOK IRÁNYÍTÁSÁÉRT, VEZETÉSÉÉRT FELELŐS SZEMÉLY ADATAI:**

Vajtó Lászlóné (1044 Budapest, Gvadányi út 52.)  
Regisztrációs szám: 198771

**I/ 4. A TÁRSASÁG ÉVES BESZÁMOLÓJÁT HITELESÍTŐ KÖNYVVIZSGÁLÓ**

Quercus Audit RB Könyvvizsgáló és Gazdasági  
Tanácsadó Kft. (8200 Veszprém, Radnóti tér 2/C.)

Tölgyes András József (8200 Veszprém, Szajkó utca 14/b.)

Kamarai nyilvántartási szám: 004413

Kamarai nyilvántartási szám: 005572

Könyvvizsgáló 2024. üzleti évre szóló díjazása:

Bruttó 635 000 FT

I/ 5. A TÁRSASÁG GAZDÁLKODÁSÁT BEFOLYÁSOLÓ EGYÉB JELENTŐSEBB ESEMÉNYEK

- Jelenleg a társaság az alábbi tőkealapokat kezeli:
- Citadel ONE Ingatlanfejlesztő Ingatlanbefektetési Alap melynek 2024.évi nettó eszközértéke előzetesen: 1 712 632 eFt;
  - Shihon Magántőkealap, melynek 2024.évi nettó eszközértéke előzetesen: 74 152 804 eFt;

I/ 6. AZ ADÓZOTT EREDMÉNY FELHASZNÁLÁSÁRA VONATKOZÓ JAVASLAT

A társaság adózott eredménye kerüljön az eredménytartalékba.

Citadel Alapkezelő Zrt.

II./1.

IMMATERIÁLIS JAVAK ÉS TÁRGYI ESZKÖZÖK  
2024. évi

|                                  | Immateriális<br>javak | Ingatlanok és a<br>kapcsolódó<br>vagyon értékű<br>jogok | Műszaki<br>berendezések,<br>gépek,<br>járművek | Egyéb<br>berendezések,<br>felsz.,<br>járművek | Beruházások<br>felújítások<br>Beruházásra<br>előleg | Összesen |
|----------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------|
| Bruttó érték                     |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     |          |
| Nyitóegyenleg                    | 0                     | 0                                                       | 0                                              | 0                                             | 0                                                   | 0        |
| Növekedés                        | 13 970                |                                                         |                                                | 135                                           |                                                     | 12 964   |
| Növekedés (kisértékű)            |                       |                                                         |                                                | 2 678                                         |                                                     | 2 678    |
| Csökkenés                        | 0                     |                                                         |                                                |                                               | 0                                                   | 0        |
| Záróegyenleg                     | 13 970                | 0                                                       | 0                                              | 2 813                                         | 0                                                   | 15 643   |
| Értékcsökkenés<br>(lineáris)     |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     |          |
| Nyitóegyenleg                    | 0                     | 0                                                       | 0                                              | 0                                             | 0                                                   | 0        |
| Növekedés terv szerint           | 1 141                 |                                                         |                                                | 135                                           |                                                     | 1 276    |
| Növekedés (kisértékű)            |                       |                                                         |                                                | 2 678                                         |                                                     | 2 678    |
| Növekedés terven felül           |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     | 0        |
| Csökkenés kivezetés miatt<br>782 |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     |          |
| Csökkenés visszairás             |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     | 0        |
| Záróegyenleg                     | 1 141                 | 0                                                       | 0                                              | 2 813                                         | 0                                                   | 2 813    |
| Nettó érték                      |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     |          |
| Nyitóegyenleg                    | 0                     | 0                                                       | 0                                              | 0                                             | 0                                                   | 0        |
| Változás                         | 12 829                | 0                                                       | 0                                              | 0                                             | 0                                                   | 12 829   |
| Záróegyenleg                     | 12 829                | 0                                                       | 0                                              | 0                                             | 0                                                   | 12 829   |
| Értékhelyesbítés                 |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     |          |
| Nyitóegyenleg                    |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     | 0        |
| Változás                         |                       |                                                         |                                                |                                               |                                                     | 0        |
| Záróegyenleg                     | 0                     | 0                                                       | 0                                              | 0                                             | 0                                                   | 0        |

## BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

Befektetett pénzügyi eszközök 5 000 Ft értékben szerepelnek a társaság könyveiben.

### Citadel Alapkezelő Zrt.

II./2.

### KÖVETELÉSEK

2024. évi

|                         | Előző év | Tárgyév       | eFt |
|-------------------------|----------|---------------|-----|
| Követelések vevők       | 0        | 40 434        |     |
| Egyéb követelések       | 0        | 13 132        |     |
|                         | 0        | 0             |     |
| <b>Összes követelés</b> | <b>0</b> | <b>53 566</b> |     |

### Citadel Alapkezelő Zrt.

II./3.

### AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

2024. évi

|                                              | Előző év | Tárgyév  | eFt |
|----------------------------------------------|----------|----------|-----|
| 1. Alapkezelői díj                           | 0        | 0        |     |
| 2. Bankbetét kamat                           | 0        | 0        |     |
| 3. Elhatárolt költségek                      | 0        | 0        |     |
| <b>Aktív időbeli elhatárolások összesen:</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |     |

Jelentősebb tételek, változások magyarázata:

A társaságnál nem képződött aktív időbeli elhatárolás.

## SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

### 2024. évi

eFt

| Megnevezés                            | Nyitó érték | Évközi         |           | Záró érték     |
|---------------------------------------|-------------|----------------|-----------|----------------|
|                                       |             | Növekedés      | Csökkenés |                |
| Jegyzett tőke                         | 0           | 30 000         | 0         | 30 000         |
| Jegyzett, de még be nem fizetett tőke | 0           |                | 0         | 0              |
| Tőketartalék                          | 0           | 310 000        | 0         | 310 000        |
| Eredménytartalék                      | 0           | 0              | 0         | 0              |
| Lekötött tartalék                     | 0           | 0              | 0         | 0              |
| Értékelési tartalék                   | 0           | 0              | 0         | 0              |
| Adózott eredmény                      | 0           | -95 750        | 0         | - 95 750       |
| <b>SAJÁT TŐKE</b>                     | <b>0</b>    | <b>244 250</b> | <b>0</b>  | <b>244 250</b> |

A Társaság tulajdonosai 2024. évben két alkalommal is tőkemelést hajtottak végre 2024.02.19-én 130 000 eFt és 2024.07.12-én 180 000 eFt értékben.

|                                                                            | eFt      |          |          |
|----------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Tartós köt. jelentős tul.-i részesedési viszonyban lévő vállalk.-al szembe | 0        | 0        | 0        |
| Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek                                      | 0        | 0        | 0        |
| <b>Összes hosszú lejáratú kötelezettség</b>                                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Hosszú lejáratú kötelezettségek nem szerepelnek a társaság könyveiben.



**Citadel Alapkezelő Zrt.**

**II./6.**

**RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK**

|                                                                | Előző év | Tárgyév       |
|----------------------------------------------------------------|----------|---------------|
|                                                                |          | eFt           |
| Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók) | 0        | 11 522        |
| Rövid lejáratú kötelezettség                                   |          | 5 000         |
| Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek                           | 0        | 31 924        |
| <b>Összes rövid lejáratú kötelezettség</b>                     | <b>0</b> | <b>48 446</b> |

**Citadel Alapkezelő Zrt.**

**II./7.**

**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK  
2024. évi**

|                                                | Előző év | Tárgyév    |
|------------------------------------------------|----------|------------|
|                                                |          | eFt        |
| 1. Könyvvizsgálat díja                         | 0        | 0          |
| 2. Egyéb elhatárolás                           | 0        | 635        |
| 3. Eszközhasználati díj                        | 0        | 0          |
| <b>Passzív időbeli elhatárolások összesen:</b> | <b>0</b> | <b>635</b> |

**Citadel Alapkezelő Zrt.**

**II./8.**

**AZ ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE és ÖSSZETÉTELE  
2024. évi**

| Tevékenységenkénti összetétel             | eFt        | Előző év        | Tárgyév        |
|-------------------------------------------|------------|-----------------|----------------|
| Alapkezelés díja                          | 0          |                 | 48 032         |
| <b>Földrajzi területenként összetétel</b> | <b>eFt</b> | <b>Előző év</b> | <b>Tárgyév</b> |
| Belföld                                   |            | 0               | 48 032         |

**IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK**

2024. évi

| Megnevezés                                  | Előző év<br>eFt | Tárgyév<br>eFt |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Számítástechnikai szolgáltatások            | 0               | 10 067         |
| Ügyvédi költségek                           | 0               | 4 650          |
| Könyvvizsgálat, könyvelés                   | 0               | 6 473          |
| Internet, telefon                           | 0               | 0              |
| Felügyeleti díjak                           | 0               | 0              |
| Szakértői díj                               | 0               | 3 315          |
| Egyéb                                       | 0               | 8 539          |
| Bérleti díj                                 | 0               | 9 371          |
| Üzletviteli tanácsadás                      | 0               | 0              |
| <b>Igénybe vett szolgáltatások összesen</b> | <b>0</b>        | <b>42 415</b>  |

**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK**

2024. évi

|                                              | 2023     | 2024          |
|----------------------------------------------|----------|---------------|
| Munkabér                                     | 0        | 80 946        |
| Személyi jellegű egyéb kifizetés             | 0        | 165           |
| Bérfelárulék:                                | 0        | 10 312        |
| <b>Személyi jellegű ráfordítás összesen:</b> | <b>0</b> | <b>91 423</b> |

A Társaság 2024. évi záró létszáma:10 fő

A Társaság a 2024. évben 11 171 EFt tiszteletdíjat fizetett ki a felügyelő bizottság tagjainak.



**A TÁRSASÁGI ADÓ ÉS AZ ADÓALAP-MÓDOSÍTÓ TÉTELEK**

2024. évi

**A társasági adó összegének megállapítása**

| <b>A társasági adó összegének megállapítása</b>                   | <b>Tárgyév</b> |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                   | <b>eFt</b>     |
| Adózás előtti eredmény                                            | -95 019        |
| Kapcsolt felekkel bonyolított tranzakciók miatti adóalapkorrekció | 0              |
| Módosított adózás előtti eredmény                                 | -95 019        |
| Adózás előtti eredményt csökkentő                                 | 0              |
| Adózás előtti eredményt növelő                                    | 0              |
| Adóalap                                                           | -95 019        |
| Társasági adóalap                                                 | -95 019        |
| Társasági adó adókedvezmények előtt                               | 0              |
| Adókedvezmények                                                   | 0              |
| <b>A 2024. évi adókötelezettség</b>                               | <b>0</b>       |

**JÖVEDELEM- (NYERESÉG-) MINIMUM ÖSSZEGÉNEK MEGÁLLAPÍTÁSA**

2024. évi

| <b>Megnevezés</b>               | <b>Összeg eFt</b> |
|---------------------------------|-------------------|
| Ertékesítés nettó árbevétele    | 48 032            |
| Egyéb bevétel                   | 0                 |
| Pénzügyi műveletek bevételei    | 5 404             |
| Korrekciók                      | 0                 |
| Korrigált összes bevétel        | 53 436            |
| Nyereség minimum                | <b>1 069</b>      |
|                                 |                   |
| Társasági adó alapja:           | 1 069             |
| Fizetendő társasági adó alapja: | <b>96</b>         |

Társaság az adót a jövedelem minimum összegének megállapítása alapján fizeti.



**SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK  
2024. évi**

|                                                                                              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek</b>                                             | <b>nincs</b> |
| <b>Zálogjoggal vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek</b>                           | <b>nincs</b> |
| <b>Biztosítékok fajtái:</b>                                                                  | <b>nincs</b> |
| <b>Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni<br/>környezetvédelmi kötelezettségek</b> | <b>nincs</b> |
| <b>Kapcsolt felekkel szembeni mérlegen kívüli kötelezettségek</b>                            | <b>nincs</b> |
| <b>Jövőbeni nyugdíjfizetési kötelezettség</b>                                                | <b>nincs</b> |
| <b>Jövőbeni végkielégítés-fizetési kötelezettség</b>                                         | <b>nincs</b> |
| <b>Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)</b>                           | <b>nincs</b> |
| <b>Egyéb mérlegen kívüli tételek, eredményre, cash flowra gyakorolt várható hatásuk</b>      |              |
| Fedezeti / nem fedezeti ill. tőzsdei /tőzsdén kívüli bontásban                               |              |
| Opciók ügyletek                                                                              | <b>nincs</b> |
| Határidős ügyletek                                                                           | <b>nincs</b> |
| SWAP ügyletek                                                                                | <b>nincs</b> |
| <b>Folyamatban lévő peres ügyek</b>                                                          | <b>nincs</b> |



## Mutatók

adatok E Ft-ban

| Mutatószámok                                         | Képzése                                                        | Előző időszak |      | Tárgyidőszak        |         | Változás |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|------|---------------------|---------|----------|
|                                                      |                                                                | (E Ft)        | (%)  | (E Ft)              | (%)     | (%)      |
| Befektetett eszközök aránya                          | Befektetett eszközök<br>Eszközök összesen                      | 0<br>0        | 0,00 | 17 829<br>293 331   | 6,08    | 0,00     |
| Forgóeszközök aránya                                 | Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások<br>Eszközök összesen | 0<br>0        | 0,00 | 275 502<br>293 331  | 93,92   | 0,00     |
| Saját tőke aránya                                    | Saját tőke<br>Összes forrás                                    | 0<br>0        | 0,00 | 244 250<br>293 331  | 83,27   | 0,00     |
| Kötelezettségek aránya                               | Kötelezettségek<br>Összes forrás                               | 0<br>0        | 0,00 | 48 446<br>293 331   | 16,52   | 0,00     |
| Tőke multiplikátor                                   | Eszközök összesen<br>Saját tőke                                | 0<br>0        | 0,00 | 293 331<br>244 250  | 120,09  | 0,00     |
| Tőke forgási sebessége                               | Nettó árbevétel<br>Saját tőke                                  | 0<br>0        | 0,00 | 48 032<br>244 250   | 19,67   | 0,00     |
| Likviditási mutató I.<br>(Current ratio)             | Forgóeszközök<br>Rövid lejáratú kötelezettségek                | 0<br>0        | 0,00 | 275 502<br>48 446   | 568,68  | 0,00     |
| Likviditási mutató II.<br>(Quick ratio - gyors ráta) | Forgóeszközök-készletek<br>Rövid lejáratú kötelezettségek      | 0<br>0        | 0,00 | 275 502<br>48 446   | 568,68  | 0,00     |
| Likviditási mutató III.                              | Pénzeszközök+Értékpapírok<br>Rövid lejáratú kötelezettségek    | 0<br>0        | 0,00 | 221 936<br>48 446   | 458,11  | 0,00     |
| Likviditási mutató IV.                               | Pénzeszközök<br>Rövid lejáratú kötelezettségek                 | 0<br>0        | 0,00 | 221 936<br>48 446   | 458,11  | 0,00     |
| Saját tőke hatékonysága                              | Adózott eredmény<br>Saját tőke                                 | 0<br>0        | 0,00 | -95 750<br>244 250  | -39,20  | 0,00     |
| Árbevétel arányos üzleti<br>eredménye                | Üzemi (üzleti) eredmény<br>Nettó árbevétel                     | 0<br>0        | 0,00 | -100 965<br>48 032  | -210,20 | 0,00     |
| Tőkearányos üzleti<br>eredmény                       | Üzemi (üzleti) eredmény<br>Saját tőke                          | 0<br>0        | 0,00 | -100 965<br>244 250 | -41,34  | 0,00     |
| Eszközarányos üzleti<br>eredmény                     | Üzemi (üzleti) eredmény<br>Összes eszköz                       | 0<br>0        | 0,00 | -100 965<br>293 331 | -34,42  | 0,00     |



## CASH FLOW

2024. évi

eFt

| Megnevezés                                                                                                 | Tárgyév            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|                                                                                                            | 2024. december 31. |
| <b>I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>                                             | <b>-101 280</b>    |
| (Működési cash flow, 1-13. sorok)                                                                          |                    |
| 1a. Adózás előtti eredmény +                                                                               | -95 019            |
| 1b. Kapott osztalék miatti korrekció                                                                       |                    |
| 1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +                                                              | -95 019            |
| 2. Elszámolt amortizáció +                                                                                 |                    |
| 3. Elszámolt értékvesztés és visszairás +                                                                  |                    |
| 4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +                                                        |                    |
| 5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +                                                        |                    |
| 6. Szállítói kötelezettség változása +                                                                     | 11 522             |
| 7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +                                                          | 31 924             |
| 8. Passzív időbeli elhatárolások változása +                                                               | 0                  |
| 9. Vevőkövetelés változása +                                                                               | -40 434            |
| 10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +                                         | -13 132            |
| 11. Aktív időbeli elhatárolások változása +                                                                | 0                  |
| 12. Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -                                                              | -96                |
| 13. Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -                                                             |                    |
|                                                                                                            |                    |
| <b>II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás</b>                                         | <b>-16 784</b>     |
| (Befektetési cash flow, 14-18. sorok)                                                                      |                    |
| 14. Befektetett eszközök beszerzése -                                                                      | -16 784            |
| 15. Befektetett eszközök eladása +                                                                         |                    |
| 16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása + |                    |
| 17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -                                       |                    |
| 18. Kapott osztalék, részesedés +                                                                          |                    |
|                                                                                                            |                    |
| <b>III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás</b>                                             | <b>340 000</b>     |
| (Finanszírozási cash flow, 19-26. sorok)                                                                   |                    |
| 19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +                                                             | 340 000            |
| 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 -                                                                        |                    |
|                                                                                                            |                    |
| <b>IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +</b>                                                      | <b>221 936</b>     |
| 27. Devizás pénzeszközök átvértékelése +                                                                   |                    |
| <b>V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +</b>                                          | <b>221 936</b>     |

Budapest, 2025. május 19.

Társaság képviselői  
CITADEL Alapkezelő Zrt.Citadel Alapkezelő Zrt.  
1124 Budapest, Bűnök utca 34-36,  
Adószám: 32493025-2-43  
1.