

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

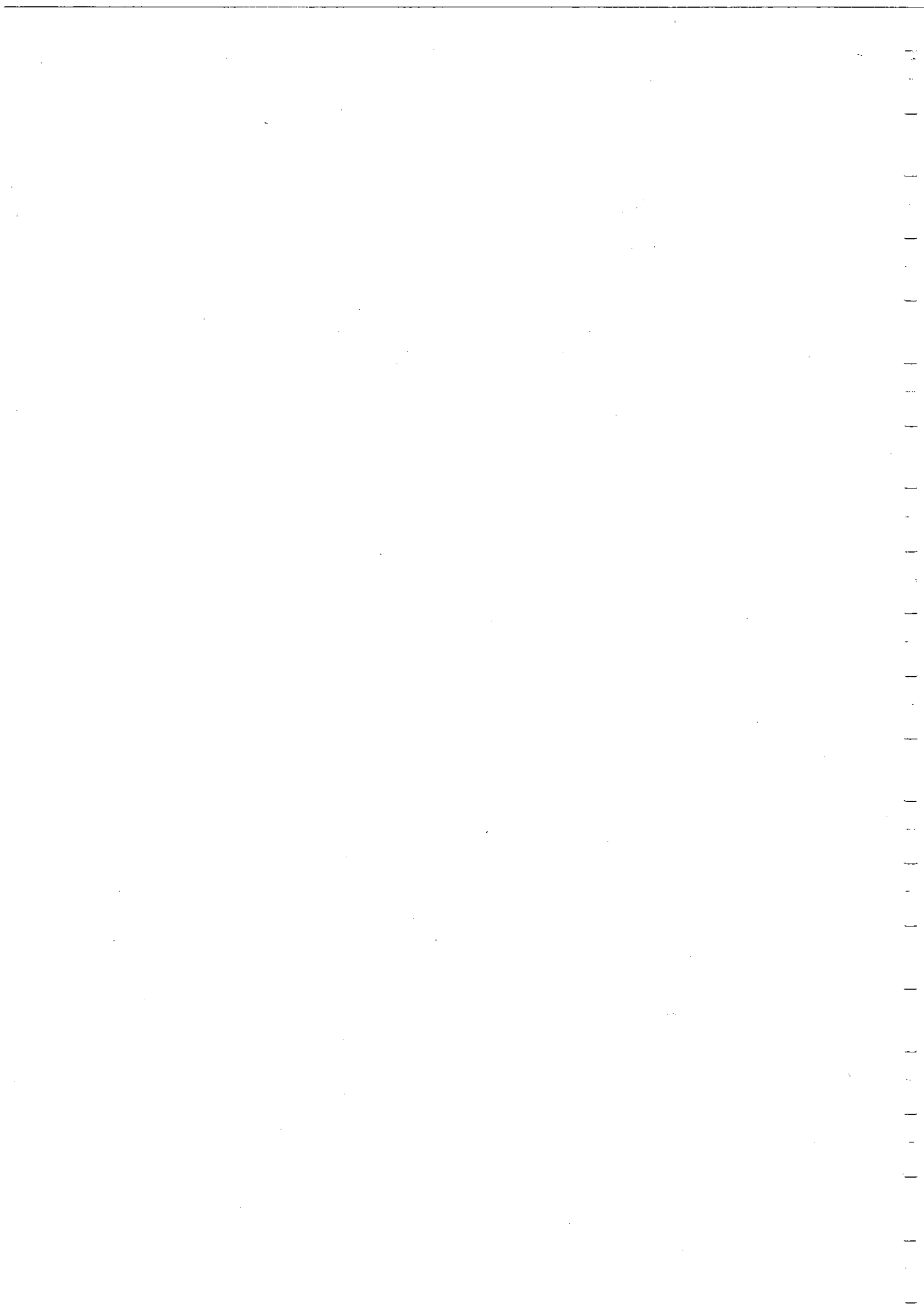
a CEE Active Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság

2016. évi

éves beszámolójához

Budapest, 2017.05.26.

szk



I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. A vállalkozás bemutatása

A Társaság neve: CEE Active Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság

A Társaság székhelye: 1118 Budapest, Rétköz u. 5.

A Társaság internetes honlapjának címe: www.ceeaaam.hu

Cég alapítás dátuma: 2009. 12. 16. (bejegyezve: 2009. 12. 30.)

Cégjegyzék száma: 01-10-046560

Adószám: 11714910-2-43

Statisztikai számjel: 11714910-6612-114-01

PSZÁF engedély száma: EN-III-63/2010

A CEE Active Asset Management Zrt. 2009-ben alakult azzal a céllal, hogy magyar és más közép-kelet európai befektetők számára befektetési szolgáltatásokat nyújtson, vagyonkezelést végezzen. Engedélyköteles tevékenységét 2010. szeptember 13-án kezdte meg.

A tulajdonosi szerkezet alakulása 2016. december 31-én:

Tulajdonosok	Törzsbetét (Ft)	Részvények száma (db)	Részvények névértéke (Ft)	Megoszlás
Székelyhidi Zsolt István	30,000,000	3,000	10,000	50%
Katzer Andor Tamás	30,000.000	3,000	10,000	50%

A társaság fő tevékenysége: Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység (6612)

A társaság által alkalmazott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma: 6 fő.

A beszámolót összeállította: Soltész Mária, mérlegképes regisztrációs száma:180895

A beszámoló aláírására jogosult: Székelyhidi Zsolt István
Katzer Andor Tamás

A Társaság éves beszámolójának könyvvizsgálata a Bszt.97.§(1) alapján kötelező.

Könyvvizsgáló: PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (kamarai szám: 001464, befektetési vállalkozási minősítés száma: TBV001464), természetes személyként kijelölt könyvvizsgáló Balázs Árpád (MKVK kamarai tagszám: 006931, befektetési vállalkozási minősítés száma: EBV006931).

Handwritten signature and initials

2. A vállalkozás által kialakított számviteli politika főbb vonásainak bemutatása

A CEE Active Asset Management Zrt. számviteli rendjét a Számvitelről szóló 2000. évi C. tv. (a továbbiakban Számviteli Törvény), valamint a Befektetési Vállalkozások éves beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló, 251/2000 Kormányrendelet rendelkezéseivel összhangban állította össze.

A Társaságnál az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés Számviteli Politikában meghatározott időpontja: a tárgyévet követő év február 28.

A társaság Számviteli Politikáját és elszámolási rendszerét úgy alakította ki, hogy a meghatározott szabályok alapján elkészített éves beszámoló megbízható és valós összképet adjon a társaság jövedelemtermelő-képességéről, vagyonáról, vagyonának alakulásáról, pénzügyi helyzetéről és jövőbeli terveiről, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat.

A Társaság eredmény kimutatását összköltség eljárással állítja össze, és "A" típusú mérleget készít összhangban a törvényi előírásokkal.

3. Alkalmazott értékelési eljárások

A mérlegkészítésnél alkalmazott főbb (a vállalkozás szempontjából lényeges) értékelési elvek:

- A befektetett pénzügyi eszközöket a mérlegben a bekerülési értéken tartjuk nyilván
- A követeléseinket a mérlegben bekerülési értéken szerepeltetjük
- A követelések egyedi értékelése alapján, a várható veszteség mértékéig értékvesztést számolunk el a kétes és rossz kintlévőségekre
- Az értékesítési céllal vásárolt értékpapírokat bekerülési áron tartjuk nyilván.
- Az értékesítési célú értékpapírokat FIFO módszerrel vezetjük ki a nyilvántartásokból értékesítéskor.
- A kötelezettségeket könyv szerinti értéken szerepeltetjük a mérlegben
- A devizában denominált eszközök és források a mindenkor MNB árfolyamon kerülnek értékelésre.
- Az értékcsökkenési leírást az üzembe helyezés napjától az állományból való kivezetés napjáig lineáris leírási kulcs szerint számoljuk el havi gyakorisággal. A 100 ezer Ft egyedi beszerzési ár alatti tárgyi eszközök értékét a Társaság a használatba vételkor egy összegben, értékcsökkenési leírásaként számolja el.

Az egyes eszközök leírási kulcsa az alábbiak szerint alakul:

- szoftverek (vagyon értékű jogok): 20%
- számítástechnikai eszközök: 50%
- irodai ügyvitel-technikai eszközök: 33%
- egyéb berendezések: 14.5%

4. A vagyoni, pénzügyi helyzet és jövedelmezőség elemzése

A Társaság Cash-Flow kimutatását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

A vagyon összetétele:

adatok eft-ban

MEGNEVEZÉS	Előző év (2015)	Tárgyév (2016)	Előző év adatainak megoszlása %	Tárgyév adatainak megoszlása %	Változás 2016/2015 év %
BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1,756	1,878	0.18%	0.17%	107%
Immateriális javak	-	148	0.00%	0.01%	-
Vagyoni értékű jogok	-	148	0.00%	0.01%	-
Tárgyi eszközök	1,756	1,730	0.18%	0.16%	99%
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1,756	1,730	0.18%	0.16%	99%
FORGÓESZKÖZÖK	969,645	1,099,188	99.62%	99.65%	113%
Követelések	4,597	7,673	0.47%	0.70%	167%
Egyéb követelések	4,597	7,673	0.47%	0.70%	167%
Pénzeszközök	965,048	1,091,515	99.15%	98.95%	113%
Tőzsdeforgalmi számla	130,371	6,880	13.39%	0.62%	5%
Egyéb bankbetétek	834,677	1,084,635	85.75%	98.33%	130%
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1,950	1,976	0.20%	0.18%	101%
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	48	0	0.00%	0.00%	0%
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	1,902	1,976	0.20%	0.18%	104%
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	973,351	1,103,042	100.00%	100.00%	113%
SAJÁT TŐKE	156,155	167,193	16.04%	17.19%	107%
Jegyzett tőke	60,000	60,000	6.16%	6.16%	100%
Eredménytartalék	71,036	96,155	7.30%	9.88%	135%
Tárgyévi eredmény	25,119	11,038	2.58%	1.15%	44%
KÖTELEZETTSÉGEK	816,051	934,827	83.84%	96.02%	115%
Rövid lejáratú kötelezettségek	816,051	934,827	83.84%	96.02%	115%
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásnyújtásból	6,114	5,794	0.63%	0.58%	95%
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	799,009	927,603	82.09%	95.30%	116%
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	10,928	1,430	1.12%	0.15%	13%
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1,145	1,022	0.12%	0.10%	89%
Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-	-	-	-	-
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1,145	1,022	0.12%	0.10%	89%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	973,351	1,103,042	100.00%	100.00%	113%

5. Főbb mutatószámok:

		2015.12.31	2016.12.31
Tőkeszerkezeti mutatók:			
Tőkeerősség	$\frac{\text{Saját forrás}}{\text{Összes forrás}} \times 100$	$\frac{156,155}{973,351} = 16.04\%$	$\frac{167,193}{1,103,042} = 15.16\%$
Saját tőke-jegyzett tőke aránya	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	$\frac{156,155}{60,000} = 260.26\%$	$\frac{167,193}{60,000} = 278.66\%$
Likviditási mutatók:			
Likviditási ráta I.	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{969,645}{816,051} = 1.19$	$\frac{1,099,188}{934,827} = 1.18$
Likviditási ráta III.	$\frac{\text{Pénzeszközök}}{\text{Rövid lej. köt.}}$	$\frac{965,048}{816,051} = 1.18$	$\frac{1,091,515}{934,827} = 1.17$
Jövedelmezőségi mutatók:			
Tőkearányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	$\frac{24,774}{156,155} = 15.87\%$	$\frac{10,642}{167,193} = 6.37\%$
Eszközarányos jövedelmezőség	$\frac{\text{Üzemi tev. eredménye}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	$\frac{24,774}{1,756} = 1,410.82\%$	$\frac{10,642}{1,878} = 566.66\%$

II. SPECIFIKUS RÉSZ

1. A MÉRLEG KÜLÖNBÖZŐ TÉTELEIHEZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

1.1 Immateriális javak állományváltozása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Vagyon értékű jogok	Szellemi termékek	Immateriális javak
2016. évi nyitó bruttó érték	717	0	717
Növekedés	324	0	324
Csökkenés	0	0	0
2016. évi záró bruttó érték	1,041	0	1,041
2016. évi nyitó halmozott értékcsökkenés	717	0	717
Növekedés	176	0	176
Csökkenés	0	0	0
2016. évi záró halmozott értékcsökkenés	893	0	893
2016. évi nyitó nettó érték	0	0	0
2016. évi záró nettó érték	148	0	148

1.2 Tárgyi eszközök állományváltozása:

adatok eFt-ban

Megnevezés	Beruházás	Egyéb berendezések	Tárgyi eszközök
2016. évi nyitó bruttó érték	0	4,498	4,498
Növekedés	854	854	1,708
Csökkenés	854	0	854
2016. évi záró bruttó érték	0	5,352	5,352
2016. évi nyitó halmozott értékcsökkenése	0	2,742	2,742
Növekedés	0	880	880
Csökkenés	0	0	0
2016. évi záró halmozott értékcsökkenés	0	3,622	3,622
2016. évi nyitó nettó érték	0	1,756	1,756
2016. évi záró nettó érték	0	1,730	1,730

1.3 Követelések bemutatása:

adatok eFt-ban

Egyéb követelések:	7,673
Óvadék (10,423 EUR):	3,242
Óvadék :	859
Előleg:	1,550
Társasági adó túlfizetés:	1,187
Iparűzési adó túlfizetés:	423
Felügyeleti díj túlfizetés:	287
2017-ben esedékes áfa:	125
Összes követelés:	7,673

1.4 Az aktív időbeli elhatárolások alakulása:

	adatok eFt-ban
Összes aktív időbeli elhatárolás:	1,976
Bevételek aktív időbeli elhatárolása összesen:	0
Költségek, ráf.-ok aktív időbeli elhatárolása összesen:	1,976
kereskedési platform licenzdíj elhatárolása (5,012.61 USD):	1,472
telefonköltség elhatárolása:	3
Minősített el. aláírás csomag díjának elhatárolása:	66
Vagyonbiztosítás elhatárolása:	39
Office 365 díj elhatárolása (9.63 EUR)	3
Oracle szoftver díj elhatárolás	393

1.5 A saját tőke változása

	adatok eFt-ban			
Megnevezés	2015.12.31.	Növekedés	Csökkenés	2016.12.31.
JEGYZETT TŐKE	60,000	0	0	60,000
Ebből: a) visszavásárolt saját részvény névértéken	0	0	0	0
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0	0
TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
EREDMÉNYTARTALÉK (+)	71,036	25,119	0	96,155
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	0
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0
ÁLTALÁNOS TARTALÉK	0	0	0	0
TÁRGYÉVI EREDMÉNY (+)	25,119	11,038	25,119	11,038
Összesen:	156,155	36,157	25,119	167,193

1.6 Kötelezettségek bemutatása:

Rövid lejáratú kötelezettségek:	934,827
Szállítók:	5,794
Kötelezettségek ügyfeleknek nyújtott szolgáltatásból:	927,603
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:	1,430
SZJA:	293
ÁFA:	105
Szociális hozzájárulási adó:	591
Egészségbizt. és munkaerőpiaci járulék:	188
Nyugdíjbiztosítási járulék:	220
Szakképzési hozzájárulás:	33
Összes kötelezettség:	934,827

1.7 Külföldi pénzürtékre szóló eszközök és kötelezettségek:

	Devizanem	Deviza érték	Ft érték (eFt)
ESZKÖZÖK			
PÉNZESZKÖZÖK			
KELER ügyfélszámla	EUR	0.01	3
KELER ügyfélszámla	USD	21,330.64	6,265
saját bankszámla	EUR	42,076.46	13,087
saját bankszámla	USD	40,691.98	11,951
saját bankszámla	GBP	3,891.38	1,407
ügyfél letéti számla	EUR	1,528,356.06	475,349
ügyfél letéti számla	USD	1,499,720.86	440,453
ügyfél letéti számla	GBP	13,246.82	4,790
KÖVETELÉSEK			
Óvadék	EUR	10,423.00	3,242
AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolás	USD	5,012.61	1,472
Költségek, ráf. aktív időbeli elhatárolás	EUR	10.54	3
KÖTELEZETTSÉGEK			
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	EUR	1,528,356.07	475,349
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	USD	1,521,051.50	446,718
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	GBP	13,246.82	4,790
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
Költségek, ráf. passzív időbeli elhat.	USD	52.00	15

1.8 A passzív időbeli elhatárolások alakulása:

Összes passzív időbeli elhatárolás:	1,022
Bevételek passzív időbeli elhatárolása összesen:	0
Költségek, ráf.-ok passzív időbeli elhatárolása összesen:	1,022
Bankköltségek elhatárolása:	5
kereskedési platform elhatárolt díja (52 USD)	15
könyvvizsgálói díj II. részlet	1,000
telefon, internet elhatárolás	2

2. AZ EREDMÉNYKIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

2.1 Az eredmény összetétele

adatok eFt-ban

Megnevezés	Előző év (2015)	Tárgyév (2016)	Változás (2016/2015)
1. Befektetési szolgáltatási tevékenység bevételei	142,703	117,887	82.61%
2. Befektetési szolgáltatási tevékenység ráfordításai	16,873	14,203	84.18%
3. Befektetési szolgáltatási tevékenység eredménye (1. -2.)	125,830	103,684	82.40%
4. Egyéb bevételek	126	182	144.44%
5. Anyagjellegű ráfordítások	42,865	41,234	96.20%
6. Személyi jellegű ráfordítások	35,568	34,438	96.82%
7. Értékcsökkenési leírás	1,586	1,056	66.58%
8. Egyéb ráfordítások	21,163	16,496	77.95%
9. ÜZEMI, ÜZLETI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (3.-4.-5.-6.-7.-8.)	24,774	10,642	42.96%
10. Pénzügyi műveletek eredménye	3,416	1,646	48.19%
11. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	28,188	12,288	43.59%
12. Adófizetési kötelezettség	3,069	1,250	40.73%
13. ADÓZOTT EREDMÉNY	25,119	11,038	43.94%
14. Általános tartalékképzés, felhasználás	0	0	-
15. TÁRGYÉVI EREDMÉNY	25,119	11,038	43.94%

2016-ban a CEEAAM bevételei döntő része értékpapírbizományosi kereskedelemről eredő díjakból származott.

Saját számlás kereskedés társaságunknál a 2016. évben nem volt.

2.2 Igénybevett szolgáltatások

Az igénybevett szolgáltatásokon belül jelentős súlyt képviselnek a következő tételek:

- Az iroda bérleti díj és fenntartás költségei: 36%
- kereskedési platform licenzdíja: 32%
- nyilvántartási rendszer licenzdíja és üzemeltetése: 15%

2.3 Egyéb ráfordítások

A Számviteli törvény 2016. évi módosítása következtében változott a mérleg és eredménykimutatás felépítése. A számviteli törvény 177.§ (45) bekezdés rendelkezik az előző évi összehasonlító adatok megjelenítésének módjáról. Ennek alapján egy esetben volt szükség átsorolásra az új szabályozásnak megfelelően: 2015-ben a Társaság rendkívüli ráfordításként számolt el 2 eFt összegű csatlakozási díjat, mely a 2015. évi összehasonlító adatokban az egyéb ráfordítások közé lett átsorolva.

Társaságunk által 2016. évre fizetett BEVA tagsági díj: 2,000 eFt volt.

Egyéb ráfordításként számoljuk el az igénybevett szolgáltatásokhoz kapcsolódó áfa összegét, amennyiben az a hónap végi áfa-megosztást követően nem minősült visszaigényelhetőnek, ez a tétel az egyéb ráfordításokon belül 70,6 %-kal részesedik.

2.4 A 2016. évi társasági adó meghatározása

adatok eFt-ban

Adózás előtti eredmény:	12,288
Adózás előtti eredményt csökkentő jogcímek összesen:	1,056
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás összege:	1,056
Adózás előtti eredményt növelő jogcímek összesen:	1,271
Számviteli törvény szerinti értékcsökkenési leírás összege:	1,056
NAV mulasztási bírság:	14
MNB bírság:	200
Késedelmi pótlék	1
Adóalap:	12,503
Jövedelem- (nyereség-) minimum megállapítása:	
Összes bevétel:	119,945
Összes bevételt csökkentő tételek együttes összege:	0
Összes bevételt növelő tételek együttes összege:	0
Korrigált összes bevétel:	119,945
Jövedelem- (nyereség-) minimum:	2,399
Adóalap vagy jövedelem- (nyereség-) minimum:	12,503
2016. évi társasági adó összege:	1,250

2.5 A 2016. évi iparűzési adó levezetése

adatok Ft-ban

Befektetési szolgáltatás bevétele:	117,887,292
Kapott kamatok és kamatjellegű bevételek:	2,146
Htv. szerinti - vállalkozási szintű - éves nettó árbevétel:	117,889,438
Közvetített szolgáltatások értéke:	9,193,944
Anyagköltség:	944,076
A Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap:	107,751,418
Mentességgel korrigált Htv. szerinti - vállalkozási szintű - adóalap:	107,751,418
A Fővárosi Önkormányzat illetékességi területére jutó adóalap:	107,751,418
Adóköteles adóalap:	107,751,418
Számított adó:	2,155,028
Iparűzési adófizetési kötelezettség:	2,155,000

III. TÁJÉKOZTATÓ RÉSZ

1. A vezető tisztségviselők, az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság járandósága, munkavállalók átlagos statisztikai létszáma és a személyi jellegű ráfordítások

Az üzleti év során az átlagos statisztikai létszám 6 fő volt.

	adatok eFt-ban	
	Előző év (2015)	Tárgyév (2016)
Béreköltség	27,579	26,808
Személyi jellegű egyéb kifizetések	147	20
Bérfeladások	7,842	7,610
Összesen	35,568	34,438

A fenti adatok tartalmazzák a vezető tisztségviselők és igazgatósági tagok járandóságait is, mivel munkaviszonyban töltik be ezen tisztségeiket, és munkabérükön felül külön járandóságban nem részesülnek.

A Társaság ügyvezetését 3 tagú Igazgatóság látja el. A személyi jellegű ráfordításokon belül az igazgatóság tagjai 2016. évben 12,351 eFt-tal részesedtek. A Felügyelő Bizottság tagjai díjazás nélkül látják el feladatukat.

2. A könyvvizsgálónak fizetett díj

A könyvvizsgálatot PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft. (kamarai szám: 001464, befektetési vállalkozási minősítés száma:TBV001464) látja el, természetes személyként kijelölt könyvvizsgáló Balázs Árpád (MKVK kamarai tagszám: 006931, befektetési vállalkozási minősítés száma: EBV006931). A 2016. évi beszámoló könyvvizsgálati díja 2,400 eFt +27% ÁFA. A könyvvizsgálaton kívül a könyvvizsgáló 40 eFt +27% ÁFA összegű költség tételt számlázott a Társaság felé.

3. A Társaság szavatoló tőkéje és tőkekövetelménye

A Társaság szavatoló tőkéje 2016. december 31-i fordulónapon:

adatok eFt-ban

<i>Kockázatok fedezetére figyelembe vehető szavatoló tőke</i>	167,044
Alapvető tőke	167,193
Tőkeelemek	
Jegyzett tőke	60,000
Tartalékok	
Eredménytartalék	96,155
Figyelembe vehető nyereség	11,038
Levonások	149

A Társaság 2016. december 31-én fennálló tőkekövetelménye

adatok eFt-ban

<i>Induló tőkekövetelmény</i>	38,878
<i>Összes tőkekövetelmény kockázatokra</i>	20,704
Partnerkockázat tőkekövetelménye	18,213
Devizakockázat tőkekövetelménye	2,491
<i>Fix működési költségre vetített kockázat</i>	18,242
Tőkekövetelmény minimális szintje	38,878

A Társaság szavatoló tőke többlete 2016. december 31-én

128,167

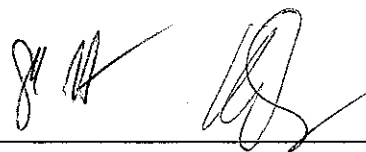
4. Egyéb, a számviteli törvény szerint kötelezően előírt, illetve javasolt tájékoztatás

- A beszámolási időszakban nem került sor jelentős összegű hiba feltárására.
- A Társaság nem rendelkezik olyan jövőbeni kötelezettséggel, mely a pénzügyi helyzet értékelése szempontjából jelentőséggel bír, és a mérlegben nem jelenik meg.
- A tulajdonosok fejlesztési tartalék címen lekötött tartalékot nem képezték.
- Meghatározó jelentőséggel bíró tárgyi eszköz értékcsökkenési leírásának módosítására nem került sor.
- A Társaság környezetvédelmet közvetlenül szolgáló berendezésekkel, tárgyi eszközökkel nem rendelkezik.
- Veszélyes hulladékokkal, környezetre veszélyes készlettel a Társaság nem rendelkezik, ebből adódóan környezetvédelemmel kapcsolatos céltartalék képzésre nem volt szükség.
- Az adóhatóság a Társaságnál megalakulása óta nem folytatott teljes körű adóvizsgálatot. 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.
- 2016.12.31-én a Társaság kezelésében lévő értékpapírok állományáról készült kimutatást a 2. sz. melléklet tartalmazza.

ÖSSZEFOGLALÓ

A Társaság üzleti tevékenységét 10,642 eFt eredménnyel zárta, melyet a pénzügyi műveletek eredménye további 1,646 eFt-tal javított. Így a 2016. üzleti évben elért adózás előtti eredmény 12,288 eFt. Az adóalap korrekciós tételek figyelembevételével a társasági adó alapja 12,503 eFt, így a 2016. évre fizetendő társasági adó 1,250 eFt volt. Így a Társaság 2016. évi adózott eredménye 11,038 eFt. Hasonlóan a korábbi évekhez, az Igazgatóság a 2016. üzleti év után sem javasol osztalékfizetést.

Budapest, 2017. május 26.



CEE Active Asset Management Zrt.

ACTIVE ASSET MANAGEMENT ZRT.
1118 Budapest, Rétköz u. 5.
Adószám: 11714910-2-43
Cégsz.: 01-10-046560

Cash-flow-kimutatás

Sor szám	Megnevezés	2015 (adatok ezer Ft- ban)	2016 (adatok ezer Ft- ban)
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás		272,014	127,645
Működési cash flow, 1-13. sorok			
1./	Adózás előtti eredmény	28,188	12,288
2./	Elszámolt amortizáció	1,586	1,056
3./	Elszámolt értékvesztés és visszairás	0	0
4./	Devizahitelen elszenvedett árfolyamvesztés	0	0
4./	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	0
5./	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	0	0
6./	Szállítói kötelezettség változása	-254	-320
7./	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	3,160	-9,498
8./	Ügyfelekkel szembeni kötelezettség változása	240,650	128,594
9./	Passzív időbeli elhatárolások változása	684	-123
10./	Vevőkövetelés változása	0	0
11./	Forgóeszközök /vevő és pénzeszköz nélkül/ változása	711	-3,076
12./	Aktív időbeli elhatárolások változása	358	-26
13./	Fizetett, fizetendő adó /nyereség után/	-3,069	-1,250
14./	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás		-3,027	-1,178
Befektetési cash flow, 14-16. sorok			
15./	Befektetett eszközök beszerzése	-3,027	-1,178
16./	Befektetett eszközök eladása	0	0
17./	Kapott osztalék, részesedés	0	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás		0	0
Finanszírozási cash flow, 17-27. sorok			
18./	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele	0	0
19./	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocs. bevétele	0	0
20./	Hitel és kölcsön felvétele	0	0
21./	Hosszúlej. nyújtott kölcsön és bankbetét törlesztése, megszűnt	0	0
22./	Véglegesen kapott pénzeszköz	0	0
23./	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőke szállítás)	0	0
24./	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	0	0
25./	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése	0	0
26./	Hosszúlej. nyújtott kölcsön és elhelyezett bankbetétek	0	0
27./	Véglegesen átadott pénzeszköz	0	0
28./	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lej. köt. változása	0	0
IV. Pénzeszköz változása /I.+II.+III./		268,987	126,467
	Nyitó pénzkészlet	696,061	965,048
	Záró pénzkészlet	965,048	1,091,515

Keltezés: Budapest, 2017.május 26.

CEE Active Asset Management Zrt.