

A large, light gray graphic consisting of a central circle with three thick, curved lines radiating outwards to the left and right, ending in larger gray circles. This graphic is positioned behind the main text.

Glatz Capital Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló
2024.12.31

A member of

mgiworldwide

The logo for mgiworldwide, featuring the text "mgiworldwide" in a teal sans-serif font. To the right of the text are three thin, curved lines that sweep upwards and to the right, ending in small teal dots.

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

	Tétel megnevezése	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
1	A. Befektetett eszközök (02.+10.+18.+29.sor)		5 775
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (03.-09.sorok)		4 902
3	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke		4 902
4	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
5	3. Vagyoni értékű jogok		
6	4. Szellemi termékek		
7	5. Üzleti vagy cégérték		
8	6. Immateriális javakra adott előlegek		
9	7. Immateriális javak érték helyesbítése		
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17.sorok)		873
11	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
12	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek		
13	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		873
14	4. Tenyészállatok		
15	5. Beruházások, felújítások		
16	6. Beruházásokra adott előlegek		
17	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28.sorok)		
19	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
20	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
21	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés		
22	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
23	5. Egyéb tartós részesedés		
24	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
25	7. Egyéb tartósan adott kölcsön		
26	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
27	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
28	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete		
29	IV. HALASZTOTT ADÓKÖVETELÉS		
30	B. Forgóeszközök (31.+38.+47.+54.sor)		882
31	I. KÉSZLETEK (32.-37.sorok)		
32	1. Anyagok		
33	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek		
34	3. Növendék-, hízó és egyéb állatok		
35	4. Késztermékek		
36	5. Áruk		
37	6. Készletekre adott előlegek		
38	II. KÖVETELÉSEK (39.-46.sorok)		
39	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)		
40	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
41	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
42	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
43	5. Váltókövetelések		
44	6. Egyéb követelések		
45	7. Követelések értékelési különbözete		
46	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
47	III. ÉRTÉKPAPÍROK (48.-53.sorok)		
48	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
49	2. Jelentős tulajdoni részesedés		
50	3. Egyéb részesedés		
51	4. Saját részvények, saját üzletrészek		
52	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
53	6. Értékpapírok értékelési különbözete		
54	IV. PÉNZESZKÖZÖK (55.-56.sorok)		882
55	1. Pénztár, csekkek		
56	2. Bankbetétek		882
57	C. Aktív időbeli elhatárolások (58.-60.sorok)		81
58	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása		
59	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		81
60	3. Halasztott ráfordítások		
61	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+30.+57.sor)		6 738

MÉRLEG Források (passzívák)

	Tétel megnevezése	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
62	D. Saját tőke (63.+65.+66.+67.+68.+69.+72.sor)		2 903
63	I. JEGYZETT TŐKE		5 000
64	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
65	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)		
66	III. TŐKETARTALÉK		
67	IV. EREDMÉNYTARTALÉK		-4 902
68	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK		4 902
69	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK		
70	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka		
71	2. Valós értékelés értékelési tartaléka		
72	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY		-2 097
73	E. Céltartalékok (74.-76.sorok)		
74	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre		
75	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre		
76	3. Egyéb céltartalék		
77	F. Kötelezettségek (78.+83.+93.sor)		1 117
78	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (79.-82.sorok)		
79	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
80	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
81	3. Hátrasorolt köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
82	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
83	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (84.-93.sorok)		1 003
84	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
85	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények		
86	3. Tartozások kötvénykibocsátásból		
87	4. Beruházási és fejlesztési hitelek		
88	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
89	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		1 003
90	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
91	8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben		
92	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
93	10. Halasztott adókötelezettség		
94	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (95.-106.sorok kiv.96.)		114
95	1. Rövid lejáratú kölcsönök		
96	-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények		
97	2. Rövid lejáratú hitelek		
98	3. Vevőtől kapott előlegek		
99	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		52
100	5. Váltótartozások		
101	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
102	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben		
103	8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben.		
104	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		62
105	10. Kötelezettségek értékelési különbözete		
106	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
107	G. Passzív időbeli elhatárolások (108.-110.sorok)		2 718
108	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
109	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		2 718
110	3. Halasztott bevételek		
111	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (62.+73.+77.+107.sor)		6 738

Budapest, 2025.05.29.

_____ a vállalkozás vezetője

	Tétel megnevezése	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
1	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
2	Exportértékesítés nettó árbevétele		
	I Értékesítés nettó árbevétele (01.+02.)		
3	Saját termelésű készletek állományváltozása		
4	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
	II Aktivált saját teljesítmények értéke (03+/-04.)		
	III Egyéb bevételek		30
	Ebből: visszairt értékvesztés		
5	Anyagköltség		
6	Igénybe vett szolgáltatások értéke		2 017
7	Egyéb szolgáltatások értéke		74
8	Eladott áruk beszerzési értéke		
9	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
	IV Anyagjellegű ráfordítások (05.+06.+07.+08.+09.)		2 091
10	Béreköltség		
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések		2
12	Bérfelárak		
	V Személyi jellegű ráfordítások (10.+11.+12.)		2
	VI Értékcsökkenési leírás		27
	VII Egyéb ráfordítások		
	Ebből: értékvesztés		
	A ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)		-2 090
13	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
14	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
15	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		
	Ebből: kapcsoló vállalkozástól kapott		
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
	Ebből értékelési különbözet		
	VIII Pénzügyi műveletek bevételei (13.+14.+15.+16.+17.)		
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		
19	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		3
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		3
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
	Ebből: kapcsoló vállalkozásnak adott		
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése		
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		4
	Ebből értékelési különbözet		
	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (18.+19.+20.+21.+22.)		7
	B PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)		-7
	C ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-A.+/-B.)		-2 097
	X Adófizetési kötelezettség		
	X/1 Halasztott adókülönbözet		
	D ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-C.-X.-X/1.)		-2 097

Glatz Capital Alapkezelő Zrt.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET a 2024.12.31 fordulónappal készített éves beszámolóhoz

Budapest, 2025.05.29.

.....

a vállalkozás vezetője

I. A vállalkozás bemutatása

A Glatz Capital Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaságot a cégbíróság 2024.07.23.-án jegyezte be, a létesítő okirat kelte 2024.07.09.

A cég székhelye: 1118 Budapest, Gombóc Zoltán utca 6. mfsz. 1

A cég főtevékenysége: Alapkezelés, további tevékenységei: m.n.s. egyéb pénzügyi közvetítés, egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység.

A cég jegyzett tőkéje: 5.000.000 Ft

A részvények száma és névértéke:

Részvényfajta: törzsrészvény

Sorozatszám: A

Darabszám: 100 db

Névérték: 50.000 Pénzneme: HUF

A társaság tagjai / tulajdonosai:

Cégnév	Glatz Capital Holding Kft.		
Székhely	1118 Budapest, Gombóc Zoltán utca 6, mfsz. 1.		
Cégjegyzékszám	01-09-418944		
Képviselő	Mátyásfalvi Kristóf György		
Törzsbetét	5.000.000 Ft.	Szavazati arány	100,00 %
Függőségi kapcsolat	minősített többségi befolyással rendelkező tag		

II. A beszámoló és a számviteli politika legfontosabb elemei

A Társaság a beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetésekor a magyar számviteli törvényben meghatározott alapelveket érvényesíti, attól csak a törvényben meghatározott, szabályozott módon tér el. A Társaság számviteli politikája, az értékelés módszerei és eljárásai, az év során a számviteli politikában végrehajtott változtatásokkal együtt az alábbiak:

A Társaság könyvvezetésének módja kettős könyvelés, az egységes számlakeret előírásai szerint, melynek alapján az üzleti évről – amely a naptári évvel megegyező - éves beszámolót, valamint üzleti jelentést készít, amely a következőkből áll:

- Mérleg "A" típusú,
- Eredménykimutatás: összköltség eljárással,
- Kiegészítő melléklet.

A Társaság a számviteli szolgáltatások ellátásával a BPO-TAX Adó és Könyvviteli Szolgáltató Kft-t bízta meg, amelynek a feladat irányításával, vezetésével, a beszámoló elkészítésével megbízott tagja Killikné Sarkadi-Nagy Szilvia, regisztrált mérlegképes könyvelő, regisztrációs száma: 194363.

A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.

A könyvvizsgálattal megbízott társaság: Multiservice Kft. (1134 Budapest, Kassák Lajos u. 56)

Kamarai nyilvántartási száma: 002128

Kijelölt könyvvizsgáló: Jáközi Balázs (an.: Rémai Olga Anna), 1037 Budapest, Menedékház utca 122.

Kamarai nyilvántartási száma:003478

A könyvvizsgálat éves díja: 300.000 HUF + ÁFA

A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti az Elektronikus Beszámoló Portál felé.

A beszámoló aláírására jogosult személy: Mátyásfalvi Kristóf György (an.: Puskás Alice)

1013 Budapest, Lánchíd utca 15-17, 4.em./ 3

A képviselő módja: önálló

Képviselőre jogosult tisztsége: vezérigazgató (vezető tisztségviselő)

A beszámoló összeállításakor alkalmazott értékelési szabályok:**Befektetett eszközök értékelése**

A Társaság az immateriális javakat, valamint a tárgyi eszközöket értékcsökkenéssel csökkentett bekerülési értéken értékeli.

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése havonta kerül elszámolásra, mégpedig egységesen a bruttó érték alapján történő lineáris módszer alkalmazásával.

A gazdálkodó kis értékű immateriális javaknak és tárgyi eszköznek tekint minden 200 000 forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti immateriális jószágot és tárgyi eszközt.

Az egyes eszközök esetén alkalmazott leírási kulcsok/évek a következők:

- alapítás- átszervezés aktivált értéke: 20 %,
- egyéb immateriális javak: 33 %,
- épületek: 2 %,
- egyéb épületek: 3 %,
- idegen ingatlanon végzett beruházás: 6 %,
- számítástechnikai berendezések: 33 %,
- gépjárművek: 20 %,
- egyéb tárgyi eszközök: 14,5 %.

A tervezett leírást meghaladóan terven felüli értékcsökkenést számol el, ha a tárgyi eszközök, a beruházás értéke tartósan lecsökken. Az érték csökkenését olyan mértékig hajtja végre, hogy a tárgyi eszköz, a beruházás értéke a piaci értéknek, illetve a használhatóságnak megfeleljen. A piaci érték meghatározásának módja: egyedi értékbecslés.

Követelések értékelése

A Gazdálkodó a beszámolóban csak a jogszerűen fennálló, teljesített és elfogadott követeléseket szerepelteti. A vevő által el nem ismert, valamint a peresített követelések nem szerepelhetnek a mérlegben, csak az analitikus nyilvántartásokban.

A Gazdálkodó a követelésekre értékvesztést számol el, ha úgy ítéli meg, hogy a követelés várhatóan részben vagy egészben nem térül meg, s ez tartós és jelentős. Ha a mérlegkészítésig a követelés befolyik, nem lehet értékvesztést elszámolni.

A Gazdálkodó behajthatatlan követelésnek tekinti azokat a tételeket, amelyek a mérlegkészítés időpontjában 365 napja nem folytak be, s értékük nem éri el a 200.000 Ft összeget, mert e tételeknél a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelés

várhatóan behajtható összegével.

Saját tőke

A saját tőke elemeit az Szt. 35–40. §-ai alapján könyv szerinti értéken értékeljük.

A Gazdálkodó az Szt. kötelező előírásain (38. §) felül saját elhatározása alapján nem köt le tőketartalékot kötelezettségekre, illetve saját célokra.

A Gazdálkodó az Szt. kötelező előírásain (38. §) felül saját elhatározása alapján nem köt le eredménytartalékot kötelezettségekre, illetve saját célokra.

A Gazdálkodó nem élt a valós értékeléssel, s így nem keletkezett ilyen címen értékelési tartalék.

Kötelezettségek értékelése

A kötelezettségek a beszámolóba a felleltározásukat követően, az analitikus nyilvántartásokkal megegyezően, forintban a könyv szerinti értéken kerülnek be.

A valutás, devizás tételek értékelése

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír, illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor a valutát, a devizát – a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

A Gazdálkodó él a Szt. 60. § (5a) által kínált lehetőséggel, és ennek megfelelően azon gazdasági eseményeknél, melyek külföldi pénzürtékben kerülnek meghatározásra, a külföldi pénzürtékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása során az általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyamot alkalmazza.

Jelentős összegű hiba

A Gazdálkodó úgy dönt, hogy – összhangban az Szt. 3. § (3) 3. pontban foglaltakkal - jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve, ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

Kivételes nagyságú bevétel – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő bevétel, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes számvitel szerinti

bevételeinek 50%-át.

Kivételes nagyságú költség – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő költség, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költsége és ráfordítása együttes értékének 50%-át.

Kivételes nagyságú ráfordítás – minden esetben az egy gazdasági eseményből (szerződésből) eredő ráfordítás, amely eléri vagy meghaladja az adott évre vonatkozó összes költsége és ráfordítása együttes értékének 50%-át.

Kivételes előfordulású bevétel – minden olyan bevétel, amely a Gazdálkodó üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű. Minden esetben kivételes előfordulású bevételnek kell tekinteni az alábbi eseményeket:

- az összes bevétel 20%-át meghaladó támogatás.

Kivételes előfordulású költség, ráfordítás – minden olyan költség vagy ráfordítás, amely a Gazdálkodó üzletszerű működésével nincs szoros összefüggésben vagy közvetlen kapcsolatban, rendszeres üzletmenetén kívül esik, a bekövetkezése eseti jellegű. Minden esetben kivételes előfordulású költségnek, ráfordításnak kell tekinteni az alábbi eseményeket:

- természeti károkkal kapcsolatos költségek, ráfordítások.

A beszámoló adatainak összehasonlíthatósága

A mérleg és eredménykimutatás tételek nem hasonlíthatóak össze az előző évi adatokkal, tekintettel a tárgyévi alakulásra.

III. A beszámoló egyes soraihoz tartozó információk**Eszközök és források összetétele**

Eszközök	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Források	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Befektetett eszközök	0%	86%	Saját tőke	0%	43%
Forgóeszközök	0%	13%	Céltartalékok	0%	0%
Aktív időbeli elhatárolások	0%	1%	Kötelezettségek	0%	17%
			Passzív időbeli elhatárolások	0%	40%
Eszközök összesen:		100%	Források összesen:		100%

Az eszközoldalon a befektetett eszközök aránya a legnagyobb, 86% és forgóeszközöké 13%, az aktív időbeli elhatárolások aránya nem jelentős, mindössze 1%.

A forrásoldalon a saját tőke részaránya 43%, a kötelezettségeké 17%, a passzív időbeli elhatárolások részaránya 40%, céltartalékokkal a Társaság nem rendelkezik.

ESZKÖZÖK**Az immateriális javak és tárgyi eszközök bemutatása**

A Társaság az üzleti év végén az alábbi immateriális javakkal rendelkezik:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0	4 902	4 902	
1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	4 902	4 902	0
2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0
3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
4. Szellemi termékek	0	0	0	0
5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0
6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0

A tárgyi eszközök állományának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	873	873	
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0
3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	0	873	873	
4. Tenyészállatok	0	0	0	0
5. Beruházások, felújítások	0	0	0	0
6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0

A Befektetett pénzügyi eszközök bemutatása

A Társaság az üzleti év végén befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

A Készletek bemutatása

A Társaságnak az üzleti évben készletei nem voltak.

Követelések bemutatása

A Társaságnak az üzleti évben követelései nem voltak.

Az Értékpapírok bemutatása

A Társaság az üzleti év végén értékpapírokkal nem rendelkezett.

A Pénzeszközök bemutatása

A Pénzeszközök állományának alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
IV. PÉNZESZKÖZÖK	0	882	882	
1. Pénztár, csekkek	0	0	0	0
2. Bankbetétek	0	882	882	

Az időbeli elhatárolások bemutatása

Az időbeli elhatárolások állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
C. Aktív időbeli elhatárolások	0	81	81	
1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	81	81	
3. Halasztott ráfordítások	0	0	0	0

A költségek, ráfordítások időbeli elhatárolási között online szolgáltatások díjai kerültek elszámolásra.

FORRÁSOK**A saját tőke bemutatása**

A saját tőke állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
D. Saját tőke	0	2 903	2 903	
I. JEGYZETT TŐKE	0	5 000	5 000	
Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0	0
II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE	0	0	0	0
III. TŐKETARTALÉK	0	0	0	0
IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	-4 902	-4 902	0
V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	4 902	4 902	0
VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0
1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0	0
2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0	0
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	0	-2 097	-2 097	

A saját tőke változását az alábbi mozgástábla mutatja be:

Megnevezés	Jegyzett, de be nem fizetett tőke	Jegyzett tőke	Eredmény-tartalék	Lekötött tartalék	Adózott eredmény	Saját tőke
Nyitó egyenleg	0	0	0	0	0	0
Bejegyzés	5 000	0	0	0	0	5 000
Jegyzett tőke befizetése	-5 000	5 000	0	0	0	0
Lekötött tartalék képzése eredménytartalékból	0	0	-4 902	4 902	0	0
Tárgyévi adózott eredmény	0	0	0	0	-2 097	-2 097
Összesen	0	5 000	-4 902	4 902	-2 097	2 903

A céltartalékok bemutatása

A beszámolási időszakban a Társaság nem képzett, és nem használt fel céltartalékokot.

Információk a kötelezettségekről

Az üzleti év végén a Társaság hátrasorolt kötelezettségekkel nem rendelkezett.

A hosszú lejáratú kötelezettségek állományának alakulása az alábbi:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09-2024.12.31	Változás	Változás %
II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	1 003	1 003	
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0
3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0
5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	1 003	1 003	0
7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0
8. Tartós köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk. szemben	0	0	0	0
9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0
10. Halasztott adókötelezettség	0	0	0	0

A rövid lejáratú kötelezettségek állományának alakulása:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	114	114	
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0	0
-ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0	0
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0	
3. Vevőtől kapott előlegek	0	0	0	0
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	0	52	52	
5. Váltótartozások	0	0	0	0
6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0	0
7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0	0
8. Rövid lej. köt. egyéb részesedési viszonyban lévő vállalk.szemb.	0	0	0	0
9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	0	62	62	0
10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0	0
11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0	0

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között az adóhatóság felé fennálló tartozás, és tulajdonosi pénztárhitel került kimutatásra.

Passzív időbeli elhatárolások bemutatása

A passzív időbeli elhatárolások állománya az alábbiak szerint alakult:

ezer Ft

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31	Változás	Változás %
G. Passzív időbeli elhatárolások	0	2 718	2 718	
1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	2 718	2 718	
3. Halasztott bevételek	0	0	0	0

A passzív időbeli elhatárolások jellege és értéke:

	ezer Ft	
Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Könyvvizsgálati díj	0	381
Beszámolóképzés díja	0	244
Ügyvédi díj	0	2 094
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	2 719
Összesen	0	2 719

EREDMÉNY

A Társaságnak a tárgyévben árbevétele nem keletkezett.

A Társaságnak az üzleti év során aktivált teljesítményei nem voltak.

A Társaságnak az üzleti év során 30 eFt. egyéb bevétele keletkezett banki promóciós jóváírásból.

A Társaságnak az üzleti év során a következő anyagjellegű ráfordításai voltak:

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Anyagköltség	0	0
Igénybe vett szolgáltatás értéke	0	2017
Egyéb szolgáltatások értéke	0	74
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
Összesen	0	2 091

Igénybe vett szolgáltatások bemutatása:

Az igénybe vett szolgáltatások tételei jogcímenként:

	ezer Ft	
Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Könyvviteli, könyvvizsgálati szolgáltatások költsége	0	625
Egyéb igénybe vett szolgáltatások	0	1 318
Telefon, internet	0	74
Összesen:	0	2 017

Személyi jellegű ráfordítások

A Társaságnak az üzleti évben a következő személyi jellegű ráfordításai voltak:

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Béreköltség	0	0
Egyéb személyi jellegű kifizetések	0	2
Bérfelrakások	0	0
Személyi jellegű ráfordítások	0	0

Az egyéb személyi jellegű kifizetések között 2 eFt. telefon magánhasználat került elszámolásra.

Értékcsökkenési leírás

A Társaságnál az üzleti évben az értékcsökkenés leírása az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Terv szerinti értékcsökkenési leírás	0	27
Egyösszegben elszámolt értékcsökkenési leírás	0	0
Összesen	0	27

Egyéb ráfordítások

A Társaságnak az üzleti év során egyéb ráfordításai nem keletkeztek.

Pénzügyi műveletek bevételei

A Társaságnak az üzleti év végén az alábbi pénzügyi bevételei nem voltak.

Pénzügyi műveletek ráfordításai

A Társaságnak az üzleti év végén az alábbi pénzügyi ráfordításai voltak:

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Egyéb fizetendő kamatok	0	3
Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	4
<i>Összesen</i>	<i>0</i>	<i>7</i>

IV. Humán erőforrás menedzsment

A Társaság az üzleti évben munkavállalót nem foglalkoztatott, az átlagos állományi létszám 0.

V. A Társasági adó levezetése

Megnevezés	-2024.07.08	2024.07.09- 2024.12.31
Adózás előtti eredmény	0	-2 097
ADÓALAP CSÖKKENTŐ TÉTELEK		
Adótörvény szerinti értékcsökkenési leírás	0	27
Kapcsolt felek között alkalmazott kamatkorrekció	0	2
Adózás alapját csökkentő tételek összesen	0	29
ADÓALAP NÖVELŐ TÉTELEK		
Számvitelben elszámolt értékcsökkenés,	0	27
Adózás alapját növelő tételek összesen	0	27
Módosított adóalap	0	-2 099
Összes bevétel	0	30
Minimum adóalap	0	1

ezer Ft

Társasági adóalap	0	1
Számított társasági adó	0	0
Adókedvezmény	0	0
Fizetendő társasági adó	0	0
Adózott eredmény	0	-2 097

A Társaságnak a tárgyévben fizetendő társasági adója nem keletkezett.

VI. Egyéb kiegészítő információk

Mérlegen kívüli tételek

A Társaságnak a bemutatott időszakokban mérlegen kívüli kötelezettségei nem voltak, tevékenysége során veszélyes hulladék nem keletkezett, környezetvédelmet közvetlenül szolgáló eszközei nem voltak, környezetvédelemmel kapcsolatosan költséget nem számolt el.

Veszélyes anyagok kezelése

A Társaságnál az év folyamán veszélyes anyagok nem keletkeztek.

A Társaság környezetvédelmet közvetlenül szolgáló tárgyi eszközzel nem rendelkezett a bemutatott üzleti évben.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek, ráfordítások

A Társaságnak a tárgyévben nem volt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevétele, költsége, ráfordítása.

Vezető tisztségviselők, igazgatóság, felügyelő bizottság tagjainak díjazása

A vezető tisztségviselők tevékenységükért díjazásban nem részesültek, részükre előleget, kölcsönt nem folyósítottak, nevükben garanciavállalás nem történt.

A jövedelmezőségi, pénzügyi, és vagyoni helyzet mutatószámai:

ezer Ft

Az eredmény és a jövedelmezőség mutatószámai		
Mutató megnevezése	2024.07.08	2024.12.31
Üzemi tevékenység eredménye	0	-2 090
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-7
Adózás előtti eredmény összesen	0	-2 097
Adózott eredmény	0	-2 097

ezer Ft

A jövedelmezőség alakulása			
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2024.07.08	2024.12.31
Árbevétel arányos üzemi eredmény	Üzemi tev. eredménye Ért. nettó árbevétele	$\frac{0}{0} = 0,00\%$	$\frac{-2\,097}{0} = 0,00\%$
Tőkearányos adózott eredmény	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}}$	$\frac{0}{0} = 0,00\%$	$\frac{-2\,097}{2\,903} = -72,24\%$
Eszközhatékonyság	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Teljes eszközállomány}}$	$\frac{0}{0} = 0,00\%$	$\frac{-2\,097}{6\,738} = -31,12\%$

ezer Ft

A költségszerkezet alakulása				
Mutató megnevezése	2024.07.08	%	2024.12.31	%
Nettó árbevétel	0	0	0	0
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0
Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0
Bruttó árbevétel (termelési érték)	0	0	0	0
Egyéb bevétel	0	0	30	100,00
Összes árbevétel	0	0	30	100,00
Anyagköltség	0	0	0	0
Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	2 017	95,14
Egyéb szolgáltatások értéke	0	0	74	3,49
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0
Anyagjellegű ráfordítások összesen	0	0	2 091	98,63

Béreköltség	0	0	0	0
Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	2	0,09
Bérfjárulékok	0	0	0	0
Személyi jellegű ráfordítások összesen	0	0	2	0,09
Értékcsökkenési leírás	0	0	27	1,27
Egyéb ráfordítások	0	0	0	0
Összes költség és ráfordítás	0	0	2 120	100
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0	0	-2 090	-98,58

ezer Ft

A pénzügyi helyzet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2024.07.08		2024.12.31	
Likviditási mutató	Forgóeszközök	0		882	
	Rövid lejáratú köt.	0 = 0,00		114 = 7,74	
Likviditási gyorsráta	Pénze.+értékp.+köv.	0		882	
	Rövid lejáratú köt.	0 = 0,00		114 = 7,74	
Készpénzlikviditás	Pénzeszközök+értékp.	0		882	
	Rövid lejáratú köt.	0 = 0,00		114 = 7,74	
Nettó működő tőke	Forgóeszközök - Rövid lejáratú köt.	0		768	
Vevőkintlévőség napokban	Záró vevőállomány	0		0	
	Átlagos napi árbevételel	0 = 0,00		0 = 0,00	
Szállítói kötelezettség napokban	Záró szállítóállomány	0		52	
	Átl. napi anyagjell. ráf.	0 = 0,00		6 = 8,67	
Készletállomány napokban	Zárókészlet	0		0	
	Átlagos napi ELÁBÉ	0 = 0,00		0 = 0,00	

ezer Ft

A vagyoni helyzet és a tőkeszerkezet mutatószámai					
Mutató megnevezése	Mutató számítása	2024.07.08		2024.12.31	
Tőkeszerkezeti mutató	Saját tőke	0		2 903	
	Kötelezettségek	0 = 0,00 %		1 117 = 259,89 %	
Saját tőke és jegyzett tőke aránya	Saját tőke	0		2 903	
	Jegyzett tőke	0 = 0,00 %		5 000 = 58,06 %	
Befektetett eszközök fedezettsége	Saját tőke	0		2 903	
	Befektetett eszközök	0 = 0,00 %		5 775 = -50,27 %	
Vagyonszerkezet	Befektetett eszközök	0		5 775	
	Forgóeszközök	0 = 0,00 %		882 = 654,76 %	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök	0		5 775	
	Teljes eszközállomány	0 = 0,00 %		6 738 = 85,71 %	

BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYVÁLTOZÁSA
2024.12.31

MEGNEVEZÉS	IMMATERIÁLIS JAVAK	INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK					MŰSZAKI BERENDEZÉSEK			EGYÉB BERENDEZÉS				BEFEJEZETLEN BERUHÁZÁS	BERUHÁZÁSOKRA ADOTT ELŐLEGEK	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN
	Alapítás átszervezés aktivált értéke	Telek	Épületek	Egyéb építmények	Vagyon értékű jogok	Összesen	Termelő gépek	Termelésben közvetlenül résztvevő járművek	Összesen	Üzemi gépek	Egyéb járművek	Irodai, igazgatási berendezések	Kisértékű tárgyi eszközök			
NYITÓ BRUTTÓ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vásárlás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	900	-	900	-	-	900
Apportálás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Előállítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb növekedés	4 902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 902
Átsorolás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bef.len beruh. (előleg) növekedése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Növekedés összesen	4 902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	900	-	900	-	-	5 802
Átsorolás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Selejtezés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eladás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apportba átadás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb csökkenés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bef.len beruh. (előleg) csökkenése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Csökkenés összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ZÁRÓ BRUTTÓ	4 902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	900	-	900	-	-	5 802
Nyitó é.cs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Növekedés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	-	27	-	-	27
Csökkenés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Záró é. cs.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	-	27	-	-	27
NYITÓ NETTÓ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ZÁRÓ NETTÓ	4 902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	873	-	873	-	-	5 775

Glatz Capital Alapkezelő Zrt.
CASH-FLOW
2024.12.31

	Megnevezés	Előző évi CASH-FLOW	CASH-FLOW
I.	Működési cash-flow (1-13. sorok)		677
1.a	Adózás előtti eredmény		-2 097
	Ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás		
1.b	Korrekciók az adózás előtti eredményben		
1.	Korrigált adózás előtti eredmény (1.a+1.b)		-2 097
2.	Elszámolt amortizáció		27
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás		
4.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete		
5.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye		
6.	Szállítói kötelezettség változása		52
7.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása		57
8.	Passzív időbeli elhatárolások változása		2 719
9.	Vevőkövetelés változása		
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása		
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása		-81
12.	Fizetett adó (nyereség után)		
13.	Fizetett osztalék, részesedés		
II.	Befektetési cash-flow (14-18. sorok)		-5 803
14.	Befektetett eszközök beszerzése		-5 803
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		
III.	Finanszírozási cash-flow (19-26. sorok)		6 008
19.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		5 000
20.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
21.	Hitel és kölcsön felvétele		1 008
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)		882
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése		
V.	Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV. + 27. sorok)		882

Üzleti jelentés

Glatz Capital Alapkezelő Zrt.

2024. évi tevékenységéről

A Glatz Capital Alapkezelő Zrt. 2024. július 9.-én alakult, 5.000.000 Ft-os jegyzett tőkével.

A Társaság a hazai pénzügyi piacon a kis- és középvállalkozások kockázati- és magántőke-finanszírozásának területén végez aktív befektetési tevékenységet.

Az Alapkezelő tevékenysége a teljes befektetési tevékenységet lefedi, így kiterjed a projektgyűjtésre, előminősítésre, átvilágításra, értékelésre, döntés előkészítésre, a befektetések lebonyolítására és a befektetések gondozására, exitek előkészítésére és lebonyolítására is.

A cég tulajdonosa 100%-ban a Glatz Capital Holding Kft.

2024. üzleti év során megkezdte a tevékenység folytatásához szükséges Magyar Nemzeti Bank engedélyek megszerzését. A beszámoló elkészültéig Glatz Capital Alapkezelő Zrt. alternatív befektetési alapkezelői, kockázati- és magántőkealapok kezelésére jogosító tevékenységét a Magyar Nemzeti Bank H-EN-III-97/2025. számú határozatával engedélyezte.

A Glatz Capital Alapkezelő vagyoni helyzete

A Társaság mérlegfőösszege 2024.december 31.-én 6.738 eFt.

Az eszközök között a befektetett eszközök értéke 5.775 eFt, részaránya 85,71%, melyből 4.902 eFt az immateriális javak értéke, részaránya 84,88%, 873 eFt. a tárgyi eszközök értéke, részarányuk 15,12%. A forgóeszközök 100%-a pénzeszköz, részarányuk 13,09% értékük 882 eFt.

Az aktív időbeli elhatárolások teljes összege 81 eFt. a költségek elhatárolásából származik, részarányuk az összes eszközökön belül 1,2%.

1. sz. táblázat - Eszközök összetétele (ezer Ft)

Megnevezés	Előző időszak	Megoszlás %	2024. dec. 31.	Megoszlás %	Változás 2023-2024
Befektetett eszközök	0		5.775	85,71%	5.775
Forgóeszközök	0		882	13,09%	882
Aktív időbeli elhatárolások	0		81	1,2%	81
Eszközök összesen	0		6.738		6.738

Az eszközhatékonysági mutatók a tárgyévben az alábbiak szerint alakultak:

2. sz. táblázat - Eszközhatékonysági mutatók

Mutatószám	Képlet	2023. év tény	2024. év tény
Tőke igényesség %	$\frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	0%	0%
Forgóeszköz aránya %	$\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	0%	13,09%
Eszközarányos árbevétel	$\frac{\text{Nettó árbevétel}}{\text{Összes eszköz}}$	0%	0%
Eszközarányos jövedelmezőségi mutató %	$\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Befektetett eszközök + készletek}} \times 100$	0%	0%

A Glatz Capital Alapkezelő saját tőkéje 2024.12.31.-én 2.903 eFt, a forrásokon belül 43,08% a részaránya.

A kötelezettségek összesen 16,58%-ot tesznek ki, értékük 1.117 eFt., ezen belül a hosszú lejáratú kötelezettségeké 1.003 eFt., 89,79 %, a rövid lejáratú kötelezettségeké 114 eFt, 10,21%. A hosszú lejáratú kötelezettségek teljes összege hosszú lejáratra kapott kölcsön, a rövid lejáratú kötelezettségek között 52 eFt. szállító tartozás, 57 eFt adóhatósággal szemben fennálló tartozás és 5 eFt. rövid lejáratú hitel van nyilvántartva.

A passzív időbeli elhatárolások teljes összege költségek elhatárolása, az összes forrás 40,34%-át teszik ki.

3. sz. táblázat - Források összetétele (ezer Ft)

Megnevezés	Előző időszak	Megoszlás %	2024. dec. 31.	Megoszlás %	Változás 2023-2024
Saját tőke	0		2.903	43,08%	2.903
Céltartalékok	0		0	0%	0
Kötelezettségek	0		1.117	16,58%	1.117
Passzív időbeli elhatárolások	0		2.718	40,34%	2.718
Források összesen	0		6.738		6.738

A tőkehatékonysági mutatók az alábbiak szerint alakultak:

4. sz. táblázat - Tőkehatékonysági mutatók

Mutatószám	Képlet	2023. év tény	2024. év tény
Saját tőke aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Összes forrás}} \times 100$	0%	43,08%
Saját tőke növekedési aránya %	$\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	0%	58,06%
Saját tőke arányos nyereség %	$\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	0%	-72,24%
Tőke feszültség %	$\frac{\text{Kötelezettségek}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	0%	38,48%

A saját tőke aránya az összes forráshoz viszonyítva 43,08%, a jegyzett tőkének is csak 58,06%-át teszi ki a tárgyévi negatív adózott eredmény következtében. A tőkearányos veszteség 72,24%. Az idegen tőke és a saját tőke kapcsolatát kifejező tőke feszültségi mutató értéke 38,48%.

A Glatz Capital Alapkezelő pénzügyi helyzete

A Társaság 2024.évi záró hitelállománya 1.003 eFt. volt, a tárgyévben pénzügyi műveletekből 7 eFt. vesztesége keletkezett.

A Társaságnak az adó- és egyéb hatóságok felé a fordulónapon lejárt kötelezettsége nem volt.

A Társaság jövedelmi helyzete

Az Alapkezelő a tárgyévben árbevételt nem realizált, egyéb bevételt 30 eFt.-ot számolt el.

Költségszint és ráfordítások 2024. évi alakulása

A tárgyévben a társaság a költségei között 2.017 eFt. igénybe vett szolgáltatási költséget és 74 eFt. egyéb szolgáltatási díjakat számolt el. Az egyéb személyi jellegű kifizetések és az értékcsökkenési leírás nem jelentős.

5. sz. táblázat - Főbb költségnevek alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Előző időszak	Megoszlás %	2024. dec. 31.	Megoszlás %	Változás 2023-2024
Igénybe vett szolgáltatások	0		2.017	95,14%	2.017
Egyéb szolgáltatások	0		74	3,49%	74

Személyi jellegű egyéb kifizetések	0		2	0,1%	2
Értékcsökkenési leírás	0		27	1,27%	27
Költségek összesen	0		2.120		2.120

Eredménykategóriák 2024. évi alakulása

A Társaság a tárgyévben nyereséget nem realizált, a tárgyévi veszteség 2.097 eFt.

6. sz. táblázat - Eredménykategóriák alakulása (ezer Ft)

Megnevezés	Előző időszak	2024. dec. 31.	Változás 2023-2024	Index 2023-2024
Üzleti tevékenység eredménye	0	-2.090	-2.090	
Pénzügyi műveletek eredménye	0	-7	-7	
Adózás előtti eredmény	0	-2.097	-2.097	
Adózott eredmény	0	-2.097	-2.097	

Létszám és bérköltség alakulása

2024-ben a Glatz Alapkezelő munkavállalót nem foglalkoztatott.

A visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok

A Társaság nem rendelkezik visszavásárolt saját üzletrésszel.

K+F tevékenység

A Társaság kutatási és fejlesztési tevékenységet nem végez.

Környezetvédelem

A Társaság a környezetére káros, veszélyes tevékenységet nem végez, környezetvédelemmel kapcsolatos eszközökkel nem rendelkezik, környezetvédelmi intézkedéseket nem tesz.

Telephelyek, fióktelepek

A Társaság telephellyel és fiókteleppel nem rendelkezik.

A Társaság által folytatott kockázatkezelési politika

Kockázatkezelés tekintetében a Társaság a Kbtv. törvényben elvártakhoz igazodó kockázatkezelési rendszert működtet.

A mérleg fordulónapja után bekövetkezett lényeges események és folyamatok

Olyan gazdasági esemény, melynek jelentős hatása lett volna az Alapkezelő működésére, a mérlegkészítést követően nem történt.

Budapest, 2025. május 29.

a vállalkozás vezetője