1	2	5	4	6	2	7	9	6	6	3	0	1	1	4	0	1

Statisztikai számjel

0	1		1	0		0	4	4	4	6	5

Cégjegyzék száma

Generali Alapkezelő Zrt.

2022. évi

Éves beszámoló

Varga Róbert Gergely

Digitálisan aláírta: Varga Róbert Gergely
Dátum: 2023.05.15 11:48:00 +02'00'

Varga Róbert Gergely
Elnök Vezérigazgató
Generali Alapkezelő Zrt.

Kozó Anikó

Digitálisan aláírta: Kozó Anikó
Dátum: 2023.05.15 10:56:34 +02'00'

Kozó Anikó
Operációs Terület Vezető
Generali Alapkezelő Zrt.

1	2	5	4	6	2	7	9	6	6	3	0	1	1	4	0	1

Statisztikai számjel

0	1	0	1	0	0	0	4	4	4	6	5

Cégjegyzék száma

Generali Alapkezelő Zrt.

MÉRLEG "A" változat
Eszközök (Aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2021.12.31 c	2022.12.31 d
01.	**A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (2.+10.+18. sor)**	**58 946**	**39 364**
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	24 350	17 198
03.	1. Alapítás-átszervezés aktívált értéke	0	0
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktívált értéke	0	0
05.	3. Vagyoni értékű jogok	106	0
06.	4. Szellemi termékek	24 244	17 198
07.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0
09.	7. Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sor)	34 596	22 166
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	32 991	22 166
14.	4. Tenyészállatok	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	1 605	0
16.	6. Beruházásokra adott előleg	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sor)	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tul. rész. viszonyban álló váll.-ban	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló váll.-ban	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0

Generali Alapkezelő Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Eszközök (Aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2021.12.31 c	2022.12.31 d
29.	**B. FORGÓESZKÖZÖK (30.+37.+46.+53. sor)**	**2 789 421**	**2 362 919**
30.	I. KÉSZLETEK (31.-36. sorok)	282	165
31.	1. Anyagok	165	165
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0
33.	3. Növedék-, hízó- és egyéb állatok	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0
35.	5. Áruk	117	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45. sor)	879 476	406 956
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	761 835	291 274
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	114 379	82 565
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0
43.	6. Egyéb követelések	3 262	33 117
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	1 829 665	1 718 437
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0
49.	2. Egyéb részesedés	0	0
50.	3. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0
51.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	1 829 665	1 718 437
52.	5. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55. sor)	79 998	237 361
54.	1. Pénztár, csekkek	0	0
55.	2. Bankbetétek	79 998	237 361
56.	**C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (57.-59.sor)**	**13 686**	**52 922**
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	6 603	40 957
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 234	3 755
59.	3. Halasztott ráfordítások	3 849	8 210
60.	**ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+30.+56. sor)**	**2 862 053**	**2 455 205**

Varga Róbert Gergely

Digitálisan aláírta: Varga Róbert Gergely
Dátum: 2023.05.15 11:49:31 +02'00'

Varga Róbert Gergely
Elnök Vezérigazgató
Generali Alapkezelő Zrt.

Kozó Anikó

Digitálisan aláírta: Kozó Anikó
Dátum: 2023.05.15 10:57:13 +02'00'

Kozó Anikó
Operációs Terület Vezető
Generali Alapkezelő Zrt.

1 2 5 4 6 2 7 9 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 0 1 0 0 0 4 4 4 6 5

Cégjegyzék száma

Generali Alapkezelő Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Források (Passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2021.12.31 c	2022.12.31 d
61.	**D. SAJÁT TŐKE (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71. sor)**	**2 546 872**	**2 220 442**
62.	I. JEGYZETT TŐKE	500 000	500 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	684 073	684 073
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 362 799	1 036 369
72.	**E. CÉLTARTALÉKOK (73.-75. sor)**	**83 468**	**71 749**
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	83 468	71 749
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	**0**	0
75.	3. Egyéb céltartalék	**0**	0
76.	**F. KÖTELEZETTSÉGEK (77.+82.+92. sor)**	**200 126**	**115 315**
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sor)	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelettségekek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll. szemben	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0

Generali Alapkezelő Zrt.

MÉRLEG "A" változat

Források (Passzívák)

0

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2021.12.31 c	2022.12.31 d
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sor)	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tul. részesedési visz. lévő váll.szemben	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.-kal szemben	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	200 126	115 315
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0
96.	3. Vevőtől kapott előlegek	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	67 459	77 442
98.	5. Váltótartozások	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelettségek kapcsolt vállalkozással szemben	25 470	15 340
100.	7. Rövid lejáratú kötelettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelettségek egyéb részesedési visz. lévő váll.szemben	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	107 197	22 533
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0
105.	**G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (106.-107. sor)**	**31 587**	**47 699**
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	31 587	47 699
108.	3. Halasztott bevételek	0	0
109.	**FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (61.+72.+76.+105. sor)**	**2 862 053**	**2 455 205**

Varga Róbert Gergely

Digitálisan aláírta: Varga Róbert Gergely
Dátum: 2023.05.15 11:50:10 +02'00'

Varga Róbert Gergely

Elnök Vezérigazgató
Generali Alapkezelő Zrt.

Kozó Anikó

Digitálisan aláírta: Kozó Anikó
Dátum: 2023.05.15 10:57:50 +02'00'

Kozó Anikó

Operációs Terület Vezető
Generali Alapkezelő Zrt.

1	2	5	4	6	2	7	9	6	6	3	0	1	1	4	0	1

Statisztikai számjel

0	1	0	1	0	0	0	4	4	4	6	5

Cégjegyzék száma

Generali Alapkezelő Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

(összköltség eljárással)

adatok ezer forintban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2021 c	2022 d
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 405 294	1 903 787
02.	Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0
I.	**ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)**	**2 405 294**	**1 903 787**
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	**0**	0
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	**0**	0
II.	**AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (±03+04)**	**0**	**0**
III	**EGYÉB BEVÉTELEK**	**39 980**	**77 073**
	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	75
05.	Anyagköltség	2 072	3 361
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	272 589	309 189
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	3 409	3 760
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
09.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	99 914	69 861
IV.	**ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)**	**377 984**	**386 171**
10.	Bérköltség	240 394	255 639
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 150	48 634
12.	Bérjárulékok	43 040	39 829
V.	**SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)**	**307 584**	**344 102**
VI.	**ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS**	**24 245**	**22 931**
VII	**EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK**	**259 660**	**241 016**
	Ebből: értékvesztés	836	4 675

Generali Alapkezelő Zrt.
EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok ezer forintban

Sor-szám a	A tétel megnevezése b	2021 c	2022 d
	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)	**1 475 801**	**986 640**
13.	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
14.	Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
15.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
16.	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16 937	125 111
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	12 086	33 321
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0
VIII.	**Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)**	**29 023**	**158 432**
18.	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
19.	Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
20.	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0
21.	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bankbetétek értékvesztése	0	0
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	3 060	6 920
	Ebből: értékelési különbözet	0	0
IX.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19±20+21+22)**	**3 060**	**6 920**
B.	**PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)**	**25 963**	**151 512**
C.	**ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)**	**1 501 764**	**1 138 152**
X.	**Adófizetési kötelezettség**	138 965	101 783
D.	**ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)**	**1 362 799**	**1 036 369**

Varga Róbert Gergely
Digitálisan aláírta: Varga Róbert Gergely
Dátum: 2023.05.15 11:51:52 +02'00'

Varga Róbert Gergely
Elnök Vezérigazgató
Generali Alapkezelő Zrt.

Kozó Anikó
Digitálisan aláírta: Kozó Anikó
Dátum: 2023.05.15 10:58:18 +02'00'

Kozó Anikó
Operációs Terület Vezető
Generali Alapkezelő Zrt.

Generali Alapkezelő Zrt.
Kiegészítő melléklet
2022. 01. 01. – 2022. 12. 31. időszakra

I. Általános adatok

A vállalkozás neve:	Generali Alapkezelő Zrt.
Székhelye:	1066 Budapest, Teréz krt. 42-44.
A Társaság tulajdonosa:	Generali Biztosító Zrt. 1066 Budapest, Teréz krt. 42-44. Tulajdoni hányada: 74 % és Generali CEE Holding B.V. Diemerhof 32, 1112 XN Diemen, Hollandia Tulajdoni hányada: 26 %.

A részvénytársaság alaptőkéje 500 000 000,-Ft, azaz ötszázmillió forint, amely teljes egészében készpénzből áll.
A részvénytársaság alaptőkéje 500 db azaz ötszáz darab 1 000 000,-Ft azaz egymillió forint névértékű, névre szóló, dematerializált formában előállított, azonos jogokat biztosító részvényből áll. A részvények kibocsátási értéke a névértékkel megegyezik.

A Társaság 2000. október 10-én részvénytársaságként került megalapításra. A Társaság tevékenységét 2000. október 25-én kezdte meg. Az APEH Kelet-budapesti Igazgatóságánál a 12546279-1-42 adószámon, a Fővárosi Bíróság Cégbíróságán a 01-10-044465 szám alatt került bejegyzésre. A Társaság adószáma 2009.01.01-i hatállyal 12546279-4-42 –re változott.

Jelen beszámoló a 2022.01.01-2022.12.31-i időszakról szól.

Tevékenységi kör:	64.30’08 Befektetési alapok és hasonlók Ezen belül a Társaság kizárólag befektetési alapkezelő tevékenységet folytat. A tevékenység végzéséhez szükséges minden hatósági engedéllyel rendelkezik a Társaság. 66.30’08 Alapkezelés Ezen a TEÁOR számon belül az önkéntes kölcsönös biztosító pénztárak, valamint magán nyugdíjpénztárak részére végzett vagyonkezelésre, valamint portfoliókezelésre terjed ki a vállalkozás tevékenysége. 6619'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység Ezen tevékenységen belül végzi a Társaság a magánszemélyek portfolió kezelését is.

Generali Alapkezelő Zrt.
Kiegészítő melléklet
2022. 01. 01. – 2022. 12. 31. időszakra

A Társaság a Generali Befektetési Alapok vagyonkezelését, illetve egyes Generali csoportba tartozó és azon kívüli társaságok portfoliókezelését, valamint nyugdíj- és egészségpénztárak vagyonának kezelését végzi. 2011-ben ez a kör kiegészült magánszemélyeknek végzett portfoliókezeléssel.

A Társaság igazgatóságának tagjai:

Varga Róbert Gergely	1112 Budapest, Csenger utca 11. TT 5. (2021.04.02-től)
Leonardo Meoli	Corso Concordia 12, 20129 Milan, Italy
Kozó Anikó	1147 Budapest, Kerékgyártó utca 44. fszt. 2

Az igazgatósági tagokon kívül cégjegyzésre jogosultak az igazgatóság által felhatalmazott munkavállalók is.

A Társaság 2008. január 1-jétől a Generali Biztosító Zrt. által képviselt 17780058-5-44 csoportazonosító számon nyilvántartásba vett csoportos áfa alany tagjaként végzi tevékenységét.

A Társaságnál a Számvitelről szóló 2000.évi C. törvény előírásai szerint a könyvvizsgálat kötelező, melyet az KPMG Hungária Könyvvizsgáló, Adó- és Közgazdasági Tanácsadó Kft végez. A könyvvizsgálatért felelős természetes személy Leposa Csilla (kamarai tagsági száma: (005299). A könyvvizsgálat 2022. évi díja 5 865 EUR + ÁFA.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok ellátását megbízási szerződés alapján a Generali Biztosító Zrt. látja el.
A beszámoló elkészítéséért felelős személy Balázs Krisztina (1023 Budapest, Vérhalom utca 12-16.), regisztrációs száma: 124015.

A vállalkozáscsoport legnagyobb egysége, amelybe a Generali Alapkezelő Zrt-t mint leányvállalatot bevonják:

Assicurazioni Generali S.p.A.
Piazza Duca degli Abruzzi, 2

34132 Trieste

A vállalkozáscsoport legkisebb egysége, amelybe a Generali Alapkezelő Zrt-t mint leányvállalatot bevonják:

Generali CEE Holding B.V

Diemerhof 32, 1112 XN Diemen, Hollandia

http://www.generalicee.com/

A Társaság internetes elérhetősége: http://www.alapkezelo.hu/

Ügyfelek tulajdonát képező pénzösszegek és egyéb eszközök nem kerültek a Társaság birtokába, továbbá kapott, illetve adott (fizetett) fedezetek, biztosítékok, letéti összegek sem keletkeztek a Társaságnál portfoliókezelési tevékenységéhez kapcsolódóan.

A portfoliókezelés során a Társaság kezelésébe került, az ügyfelek tulajdonát képező eszközök értéke 2022.12.31-én ügyféltípusonként a következő:

Adatok e Ft-ban

Ágazat	Kezelt vagyon 2022.12.31
Biztosító egyesületek	12 004 828
Biztosítók	183 036 473
Lakossági ügyfelek	24 148 018
Pénztárak	63 880 448
Befektetési alapok	93 286 238
Összesen	**376 356 006**

A befektetési alapok záró nettó eszközértékeiről, az önkéntes pénztárak nettó eszközértékeiről, valamint a vagyonkezelt portfoliókban a mérleg fordulónapján érvényben lévő határidős és opciós ügyleteiről a részletező kimutatást a 3. számú melléklet tartalmazza.

II. Számviteli politika összefoglalása

A beszámoló a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény előírásainak figyelembevételével készült. A Társaság könyvvizsgálatra kötelezett.
A Társaság Összköltséges típusú eredménykimutatást és „A” változatú mérleget készít.

A mérlegkészítés időpontja 2023. január 31.

Jelentős hibának minősíti a Társaság a mérlegfőösszeg 2%-át meghaladó összegű hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes összegét, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forint. Ha a jelentős összegű hibák és hibahatások összevont értéke a hiba feltárásának évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét legalább 20 százalékkal megváltoztatja, lényeges mértékű hibának kell tekinteni.

Kivételes nagyságúnak vagy előfordulásúnak tekinti, és ezért a számviteli törvény 88.§(4a) szerint a kiegészítő mellékletében bemutatja azon bevételek, költségek, ráfordítások összegét és jellegét, amelyek meghaladják az előző évi értékesítés nettó árbevételének 10%-át.

Az értékcsökkenés elszámolására havonta kerül sor.
A Társaság a befektetett eszközöket beszerzési áron értékeli, lineáris értékcsökkenési leírási kulcsát az eszközök várható élettartamának figyelembevételével állapította meg.

Szoftverek, vagyoni értékű jogok	egyedi elbírálás
PC-k	20 %
Laptopok	25 %
Gépjárművek	20 %
Bútorok	10 %
Egyéb számítástechnikai és ügyvitel technikai eszközök	33 %

Az Alapkezelő a gépkocsik hasznos élettartamát – 20 % maradványérték meghatározása mellett - 5 évben állapítja meg. Azon gépjárművek esetében, amelyek ezen élettartam elérése után továbbra is használatban maradnak, a maradványérték további 2 év alatt a beszerzési érték 15%-ának megfelelő maradványértékre amortizálódik értékcsökkenési leírásként.
2011.01.01-től a nagy értékű (20 000 000 Ft és a feletti) bekerülési értékű számítástechnikai eszközökre és szoftverekre a hasznos élettartam egyedi megállapítása került bevezetésre.
A Társaság a 200 000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti eszközök értékét üzembe helyezéskor teljes összegben elszámolja értékcsökkenésként.
A 200 000 Ft egyedi beszerzési, előállítási érték alatti (kisértékű) eszközök esetében üzembehelyezéskor egyedileg bírálja el a Társaság a hasznos élettartamot, amelynek alapján elsősorban a fentiekben részletezett általános leírási kulcsot alkalmazza, vagy az eszközök értékét üzembehelyezéskor teljes összegben elszámolja értékcsökkenésként.

A Társaság terven felüli értékcsökkenést számol el a jogszabályok szerinti megengedett és kötelező esetekben (üzemeltetési körülmények változása, részleges selejtezés stb.) a számviteli törvény 53.§. alapján, melyet előírás szerint egyéb ráfordításként mutat ki.

A Társaság olyan szolgáltatást nyújt, amely a bevételek utólagos kiszámlázását teszi lehetővé, havonta ill. negyedévente. Az árbevétel elszámolása a kiszámlázást követően történik.

A követeléseket az adósok által elismert, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt (külföldi pénzértékre szóló követelések esetén a devizában felmerült árfolyam különbözettel is módosított) könyv szerinti értéken kell értékelni.
A kockázatos vagy kétes kintlévőségekre értékvesztést kell elszámolni a számviteli politika minősítési szabályzatában előírtak szerint, illetve a már elszámolt értékvesztést vissza kell írni.

Behajthatatlan követelés a mérlegben nem szerepeltethető, azt a bizonyító dokumentumok csatolása mellett legkésőbb a mérlegkészítés időszakában az eredmény terhére (hitelezési veszteségként) le kell írni.

A Társaság értékpapírjait bekerülési értéken tartja nyilván. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket értékvesztéssel csökkentett, visszaírással növelt bekerülési értéken kell értékelni és a mérlegben szerepeltetni.

A hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, tulajdoni részesedést jelentő befektetés bekerülési értéke tartalmazza a beszerzéshez kapcsolódóan fizetett (elszámolt) bizományi

díj, a vásárolt opciós díj összegét is. Kamatozó értékpapíroknál a vételi értékben lévő (felhalmozott) kamat nem része a bekerülési értéknek, beszerzéskor a kapott kamatokat csökkentő tételként kell elszámolni.
A névérték alatt/felett vásárolt kamatozó értékpapíroknál valamint a diszkont értékpapíroknál a névérték és a beszerzési érték közötti különbözetből a bekerüléstől a mérlegfordulónapig terjedő időszakra jutó effektív kamatláb módszerrel számított időarányos részt az eredményben számolja el és az aktív illetve passzív időbeli elhatárolások között mutatja ki a Társaság.

A külföldi pénzértékre szóló eszközöket (valutakészlet, devizaszámlán lévő deviza, külföldi pénzértékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír), valamint külföldi pénzértékre szóló kötelezettségeket a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó, az MNB által közzétett tárgynapi hivatalos devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.

A külföldi pénzértékre szóló eszközöket és kötelezettségeket az üzleti év mérleg fordulónapjára vonatkozó, az MNB által közzétett tárgynapi hivatalos devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

2013-ban a számviteli törvény 29. és 42.§ felülvizsgálata következtében cégcsoport szinten bevezetésre került a nem számlázott vevő és a nem számlázott szállító számla használata. Így ettől az évtől kezdődően az aktív és passzív időbeli elhatárolások helyett a követelések, ill. kötelezettségek között mutatjuk ki a még ki nem számlázott vevő követeléseket és szállítói tartozásokat.

A kiegészítő melléklet részeként készített cash-flow kimutatást a 2. számú melléklet tartalmazza.

III. Mérlegtételek részletezése

1. Eszközök

adatok eFt

1.1. Befektetett eszközök	2021.12.31	2022.12.31		Változás
	58 946	39 364	-	19 582

Az immateriális javak és a tárgyi eszközök 2022. évi állományának változását az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Az immateriális javak között van kimutatva a Társaság által használt befektetés nyilvántartó rendszer is.

1.2. Forgóeszközök

adatok eFt

1.1.1. Készlet	**2021.12.31**	**2022.12.31**		**Változás**
	282	165	-	117

adatok eFt

1.2.2. Követelések	**2021.12.31**	**2022.12.31**		**Változás**
	879 476	406 956	-	472 520

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból

Jellemzően a már kiszámlázott, illetve a kiszámlázásra váró decemberi bevételek kerültek itt kimutatásra. Jelentős része a decemberi alapkezelési díjból (105 549eFt), Q4-es portfólió-kezelési díjból (86 290 eFt) és sikerdíjból (86 591 eFt) tevődik össze.

A kapcsolt vállalatokkal szembeni vevőkövetelések összege 82 565 eFt, melyből 63 562 eFt GB UL 2022Q4-es díjból származik

Az egyéb követelések mérlegsoron lettek kimutatva az adótúlfizetések és tartozik egyenlegű szállítók miatti átsorolás.

adatok eFt

Egyéb követelés	**2021.12.31**	**2022.12.31**
Társasági adó túlfizetés	-	22 886
Helyi adó túlfizetés	-	9 455
Tartozik szállító	2 562	2
Egyéb követelés	700	774
Összesen:	**3 262**	**33 117**

A Társaság portfoliókezelési tevékenységéből adódó követeléseinek záró egyenlege 236 968 eFt volt 2022.12.31-én.

adatok eFt

1.2.3. Értékpapírok	**2021.12.31**	**2022.12.31**		**Változás**
	1 829 665	1 718 437	-	111 228

A társaság tulajdonában lévő értékpapírok belföldi kibocsátásúak, dematerializáltak. Részletesebb adataik a 4. számú mellékletben találhatóak.

adatok eFt

1.2.4. Pénzeszközök	**2021.12.31**	**2022.12.31**	**Változás**
	79 998	237 361	157 363

A pénzeszközök között a Társaság a Raiffeisen Bank Zrt.-nél forintban, EUR-ban és USD-ben vezetett folyószámláinak 2022. 12. 31-i záró egyenlege található.

	2021.12.31.	**2022.12.31.**
Raiffeisen Bank EUR számla	37 071e Ft	129 190 e Ft
Raiffeisen Bank USD számla	4 224 e Ft	53 800 e Ft
Raiffeisen Bank forint számla	38 703 e Ft	54 371 e Ft
Összesen	79 998 e Ft	237 361e Ft

adatok eFt

1.2. Aktív időbeli elhatárolások	**2021.12.31**	**2022.12.31**	**Változás**
	13 686	52 922	39 236

Az aktív időbeli elhatárolások között az alábbi tételek találhatók:

Adatok e Ft-ban

Aktív időbeli elhatárolás	**2021.12.31**	**2022.12.31**
Kamatbevétel	5 512	40 280
Névérték alatt vásárolt ép amortizáció	3 849	8 210
Egyéb költségek, díjak	4 325	4 432
Összesen:	**13 686**	**52 922**

Az elhatárolások között a várható kamatbevételek, a névérték alatt vásárolt értékpapírok utáni pozitív amortizáció és az előre kifizetett 2022-es költségek, díjak szerepelnek.

2. Források

2.1 Saját tőke

adatok e Ft

2.1.1. Jegyzett tőke	**2021.12.31**	**2022.12.31**	**Változás**
	500 000	500 000	0

A jegyzett tőke mérlegsoron a tulajdonosok által forintban befizetett 500 000 e Ft, a Cégbíróság által 2002. 10. 04-én bejegyzett jegyzett tőke szerepel.

adatok eFt

2.1.2. Eredménytartalék	**2021.12.31**	**2022.12.31**	**Változás**
	684 073	684 073	0

adatok eFt

2.1.3. Adózott eredmény	**2021.12.31**	**2022.12.31**	**Változás**
	1 362 799	1 036 369	- 326 430

A 2021 év során keletkezett nyerség 100%-a osztalékként kifizetésre került.
Az Adózott eredmény mérlegsoron a Társaság 2022. 01. 01-től 2022. 12. 31-ig keletkezett nyeresége szerepel.

Az Alapkezelő a 2022 .évi adózott eredmény 100%-ának osztalékként történő kifizetésére, továbbá a teljes eredménytartalék kifizetésére tesz javaslatot.

adatok eFt

2.2. Céltartalék	**2021.12.31**	**2022.12.31**		**Változás**
	83 468	71 749	-	11 719

adatok eFt

Jogcímek	**Nyitó**	**Képzés**	**Feloldás**	**Záró**
Kilépési jutalom	5 961	-	145	5 816
Hűség prémium	3 781	66	-	3 847
Dolgozói jutalom	13 063	39 486	13 063	39 486
Eseti jutalom	22 600	22 600	22 600	22 600
Perköltség	38 063	-	38 063	-
Összesen	**83 468**	**62 152**	**73 871**	**71 749**

A tárgyév során bérszámfejtésre került a korábbi évben képzett eseti és dolgozói jutalom, illetve a 2022.12.31-ben még nyitott per lezárult, kifizetésre került.
Tárgyév során további 62 152 eFt került képzésre.

2.3 Kötelezettségek

adatok eFt

2.3.1.Hosszú lejáratú kötelezettségek	**2021.12.31**	**2022.12.31**	**Változás**
	0	0	*0*

A Társaság nem rendelkezik hosszú lejáratú kötelezettséggel.

adatok eFt

2.3.2.Rövid lejáratú kötelezettségek	**2021.12.31**	**2022.12.31**		**Változás**
	200 126	115 315	-	84 811

A rövid lejáratú kötelezettségek között szerepel 77 442 eFt szállítói kötelezettség, amiből kapcsolt vállalkozással szembeni 15 340 eFt. Szállítók között a legjelentősebb tételek Q4-es trailer fee (30 958 eFt), jutalékköltség (20 615 eFt) és felügyeleti díj (10 251 eFt).

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:

adatok eFt

Egyéb rövid lej. Kötelezettségek	**2021.12.31**	**2022.12.31**
Jövedelem elszámolás	12 081	11 873
Nyugdíj, eg.bizt, szociális kötelezettség	5 235	2 336
SZJA kötelezettség	4 620	2 596
Költségvetéssel szembeni kötelezettség	22 368	2 320
Társasági adókötelezettség	46 148	-
TB egyéni járulék	5 623	3 329
Helyi adó kötelezettség	10 867	-
Egyéb kötelezettség	255	79
Összesen:	**107 197**	**22 533**

A Társaságnak nincsenek a portfoliókezelői megbízásos jogviszonyból eredően ügyfelekkel szembeni tartozásai.

2.4 Passzív időbeli elhatárolások

A passzív időbeli elhatárolások között van kimutatva a prémiumok, jutalmak és kapcsolódó járulékainak elhatárolása, valamint a névérték felett vásárolt értékpapírok névérték és bekerülési érték különbözetének időarányos része is.

adatok eFt

Passzív időbeli elhatárolások	**2021.12.31**	**2022.12.31**
Bérek, prémiumok, jutalmak, járulékai	29 424	47 409
Névérték felett vásárolt ép utáni ráfordítás	625	290
Egyéb passzív időbeli elhatárolás	1 538	-
Összesen:	**31 587**	**47 699**

IV. Az Eredménykimutatás tételeinek részletezése

1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele

adatok eFt

Értékesítés nettó árbevétele	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Pénztári vagyonkezelési bevétel	207 074	229 177
Portfoliókezelési bevétel biztosítók	201 209	242 557
Portfoliókezelési bevétel egyéb	14 594	16 081
Alapkezelői bevétel	1 305 080	1 242 346
Továbbszámlázott felügyeleti díj bevétel	36 564	34 136
Továbbszámlázott könyvelési díj alapok	8 129	8 864
Private banking portfoliókezelési bevétel	14 662	15 789
Továbbadott egyéb szolgáltatás árbevétele	55 656	28 222
Sikerdíj	562 273	86 510
Egyéb árbevétel	53	105
Összesen:	**2 405 294**	**1 903 787**

A Társaság fő tevékenységi köréhez tartozik az alapkezelési tevékenység, amely során bevétele származik a következő befektetési alapokból:

- Generali Arany Oroszlán Nemzetközi Részvény Alap
- Generali Amazonas Latin-amerikai Részvény V/E Befektetési Alap
- Generali Rövid Kötvény Alap
- Generali Fejlődő Piaci Részvény Alapok Alapja
- Generali Főnix Távol-Keleti Részvény V/E Befektetési Alap
- Generali Gold Közép-kelet-európai Részvény Alap
- Generali Hazai Kötvény Alap
- Generali IC Ázsiai Részvény V/E Befektetési Alapok Alapja
- Generali IPO Abszolút Hozam Alap
- Generali Mustang Amerikai Részvény Alap
- Generali Innováció Részvény Alap
- Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap
- Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja
- Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap
- Generali Deluxe Részvény Alap

A Generali Alapkezelő intézményi ügyfeleknek, vállalatoknak, valamint magánszemélyeknek végez portfoliókezelést.

2022. december 31-én az alábbi intézményi ügyfelek voltak:

- Chinoin Önkéntes Nyugdíjpénztár
- ÉLETÚT Egészség- és Önsegélyező Pénztár
- ÉLETÚT Önkéntes Nyugdíjpénztár
- Generali Biztosító Zrt.
- Generali Önkéntes Kölcsönös Egészségpénztár
- Generali Önkéntes Nyugdíjpénztár
- Közlekedési Biztosító Egyesület
- Magyar Biztosítók Szövetsége
- Magyar Ügyvédek Kölcsönös Biztosító Egyesülete
- NKM Önkéntes Nyugdíjpénztár
- RÁBA Önkéntes Kiegészítő Nyugdíjpénztár
- Wáberer Hungária Biztosító Zrt

A kapcsolt vállalkozásoktól származó árbevételek összege a következők szerint alakult:

adatok eFt

Értékesítés nettó árbevétele kapcsolt	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Generali Biztosító Zrt.	254 998	271 585
Generali Ingatlan Kft.	27	27
Autotál Kft.	695	1 981
Összesen:	**255 720**	**273 593**

adatok eFt

2. Egyéb bevételek	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
	39 980	77 073

Az egyéb bevételek között lett kimutatva többek között az eszközértékesítésből származó bevételek (2 977 eFt) és céltartalék feloldás (73 871 eFt) összege.

3. Anyagjellegű ráfordítások

	2021.01.01-2021.12.31.	**2022.01.01-2022.12.31.**
Anyagköltség	2 072	3 361
Igénybe vett szolgáltatások értéke	272 589	309 189
Egyéb szolgáltatások értéke	3 409	3 760
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	99 914	69 861
Összesen	**377 984**	**386 171**

3.1. Anyagköltség

Az anyagköltségek között irodaszer, személygépkocsi. üzemanyag került elszámolásra.

3.2. Igénybe vett szolgáltatások

Itt lettek kimutatva jelentősebb tételként a bérleti díj, számítástechnikai szolgáltatás, könyvvizsgálati díj, telefonköltség, szakértői, tanácsadói és jogi költségek, bérszámfejtési és könyvelési díj, külföldi kiküldetések költsége, cégautók javítási költsége, tagdíjak, jutalékköltségek.

adatok eFt

Igénybe vett szolgáltatások	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Jutalékköltség	73 342	101 244
Üzletviteli tanácsadás	6 698	4 669
Bérleti díj, rezsiköltség	9 550	10 904
Számítástechnikai szolgáltatás	54 087	69 334
Oktatási költség	2 519	1 463
Marketing költség	5 232	4 031
Könyvvizsgálati díj	2 191	2 971
Könyvelési díj	5 368	19 512
Jogi és egyéb tanácsadás	14 570	7 821
Egyéb szolgáltatás	18 912	20 300
Tőzsdei szolgáltatás	34 603	45 366
Felügyeleti díj	9 311	8 910
Tagdíj	4 926	5 323
Számítás- és ügyviteltechnikai eszközökkel kapcsolatos költségek	31 280	7 341
Összesen:	**272 589**	**309 189**

3.3. Egyéb szolgáltatások

Az egyéb szolgáltatások között a bank forgalmi jutaléka, befektetési kezelési költség, tranzakciós díj és a biztosítási díjak szerepelnek.

adatok eFt

Egyéb szolgáltatások értéke	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Biztosítási díjak	844	863
Bankköltség	324	444
Befektetési kezelési költség	2 241	2 453
Összesen:	**3 409**	**3 760**

3.4. Közvetített szolgáltatások

Közvetített szolgáltatásként számolja el a Társaság többek között a Generali Befektetési Alapok és egyéb portfoliók felé továbbszámlázott felügyeleti díj költségét, az Alapok könyvelési díját, valamint a velük kapcsolatban továbbszámlázott tételeket.

4. Személyi jellegű ráfordítások

Az alkalmazottakkal kapcsolatos bérköltséget és járulékait, valamint egyéb személyi jellegű juttatások értékét tartalmazza a következő megbontás szerint:

A bérjárulékok jelentős részét a szociális hozzájárulási adó teszi ki 2021-ben 38 292 eFt 2022-ben 39 213 eFt.

adatok eFt

Személyi jellegű ráfordítások	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Bérköltség	240 394	255 639
Bérjárulékok	43 040	39 829
Személyi jellegű egyéb kifizetések	24 150	48 634
Összesen:	**307 584**	**344 102**

A Generali Alapkezelő átlagos állományi létszáma 2021-ben 17 fő, 2022-ben 17 fő szellemi. Fizikai állománya nincs.

2022. évben a vezető tisztségviselők a Társaságtól kölcsönt és egyéb járandóságot nem kaptak.
A Társaságnak korábbi tisztségviselőivel, igazgatósági, FB tagjaival szembeni nyugdíjfizetési kötelezettsége sem keletkezett.

5. Értékcsökkenés

A tárgyévi értékcsökkenés alakulást (22 931 eFt) az I. számú melléklet részletesen tartalmazza.

adatok eFt

5. Értékcsökkenés	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
	24 245	22 931

6. Egyéb ráfordítások

Az egyéb ráfordítások között az iparűzési adó, gépjárműadó, cégautó adó, a Generali Alapkezelő Zrt.-t terhelő hatósági díjak, bírságok, kártérítések illetve a fizetett trailer fee-k, céltartalék képzés került kimutatásra jelentősebb tételként. Továbbá itt került kimutatásra a Befektető Védelmi Alapnak fizetett éves tagdíj is, ami 2022-ben 500 e Ft volt.

adatok eFt

Egyéb ráfordítások	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Iparűzési adó	46 066	36 611
Értékesített tárgyi eszköz értéke	-	-
Innovációs járulék	6 910	5 492
Értékvesztés követelésre	836	4 675
Behajthatatlan követelés	-	-
Káreseményekkel kapcsolatos ráfordítás	57	206
Pótlékok, bírságok	6 955	258
Egyéb adók	648	870
Egyéb ráfordítás	3 658	3 942
Trailer fee	120 805	126 810
Céltartalék képzés	73 725	62 152
Összesen:	**259 660**	**241 016**

7. Pénzügyi műveletek eredménye

A pénzügyi műveletek bevételei (158 432 eFt) több részből tevődik össze: értékpapírok után járó kamatok, folyószámla után kapott kamatok, dolgozói kölcsön kamata, értékpapír értékesítés árfolyamnyeresége, névérték alatt vásárolt értékpapírok névértéke és beszerzési értéke közötti különbözet időarányosan elhatárolt összege, devizás követelések, kötelezettségek árfolyamnyereségei, devizás pénzügyi eszköz árfolyam nyeresége.

A pénzügyi műveletek ráfordításai között (6 920 e Ft) deviza árfolyamveszteség, értékpapír eladás vesztesége, valamint a névérték felett vásárolt értékpapírok névértéke és beszerzési értéke közötti különbözet időarányosan elhatárolt összege van kimutatva.

adatok eFt

Pénzügyi eredmény	**2021.01.01-2021.12.31.**	**2022.01.01-2022.12.31.**
Bankkamatok, egyéb kamatok	94	9 581
Értékpapírok után járó kamatok	16 843	115 530
Árfolyamnyereség deviza	1 239	26 687
Árfolyamnyereség értékpapír	8 016	2 273
Névérték alatt v.ép né és besz ért. kül.	2 832	4 361
Értékpapír értékvesztés visszírás	-	-
Névérték felett v.ép né és besz ért. kül.	- 244	- 284
Árfolyamveszteség értékpapír	- 1 553	- 3 821
Árfolyamveszteség deviza	- 1 264	- 2 815
Összesen:	**25 963**	**151 512**

Generali Alapkezelő Zrt.
Kiegészítő melléklet
2022. 01. 01. – 2022. 12. 31. időszakra

A Társaság helyzetét jellemző mutatók:

	2021				2022			
Jövedelmezőségi mutató	e Ft				e Ft			
Adózott eredmény	1 362 799	=	53,51	%	1 036 369	=	46,67	%
Saját tőke	2 546 872				2 220 442			
Tőkeerősség	e Ft				e Ft			
Saját tőke	2 546 872	=	88,99	%	2 220 442	=	90,44	%
Mérlegfőösszeg	2 862 053				2 455 205			
Likviditási mutató	e Ft				e Ft			
Forgóeszközök	2 789 421	=	13,94		2 362 919	=	20,49	
Rövid lejáratú kötelezettségek	200 126				115 315			
Kötelezettségek részaránya	e Ft				e Ft			
Kötelezettségek	200 126	=	6,99	%	115 315	=	4,70	%
Mérlegfőösszeg	2 862 053				2 455 205			
Befektetett eszközök aránya	e Ft				e Ft			
Befektetett eszközök	58 946	=	2,06	%	39 364	=	1,60	%
Mérlegfőösszeg	2 862 053				2 455 205			

V. Adózás

2022-ben a Társaságnál adóvizsgálat nem volt.
Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat.
A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan további körülményről a céltartalékoknál leírtakon kívül, amelyből a Társaságnak ilyen címen egyéb jelentős kötelezettsége származhatna.

VI. Társasági adókötelezettség

A Társaság a 2022. évi társasági adóalap megállapításánál a társasági adóról szóló többször módosított 1996. évi LXXXI. törvényt vette figyelembe.

adatok eFt

Megnevezés	2022.01.01-2022.12.31
Adózás előtti eredmény	**1 138 152**
adózás előtt eredményt csökkentő tételek:	**102 569**
- előző évek vesztesége	-
- céltartalék feloldás	73 872
- adótörvény szerinti ÉCS	24 076
- eszköz kivezetés könyv szerinti értéke adó tv. szerint	4 546
- támogatások	-
- értékvesztés visszaírása	75
adózás előtt eredményt növelő tételek:	**95 340**
- számviteli törvény szerinti ÉCS	22 931
- értékesített eszközök könyv szerinti értéke szv. törvény szerinti	5 583
- elszámolt értékvesztés	4 675
- támogatások	
- céltartalék képzés	62 151
- egyéb adóalap módosító tételek	-
- adóbírság késedelmi pótlék	
- behajthatatlan és elengedett követelés	-
adóalap	**1 130 923**
tárgyévi számított adó (9%)	101 783
Adózott eredmény	**1 036 369**

Varga Róbert Gergely
Digitálisan aláírta: Varga Róbert Gergely
Dátum: 2023.05.15 11:56:47 +02'00'

Varga Róbert Gergely
elnök vezérigazgató
Generali Alapkezelő Zrt.

Kozó Anikó
Digitálisan aláírta: Kozó Anikó
Dátum: 2023.05.15 10:59:29 +02'00'

Kozó Anikó
operációs terület vezető
Generali Alapkezelő Zrt.

1.sz. melléklet

Generali Alapkezelő Zrt.
Immateriális javak és tárgyi eszközök alakulása 2022.01.01.-2022.12.31.
adatok e Ft-ban

Eszközök megnevezése	Bruttó érték				Értékcsökkenés				Nettó érték	
	2022.01.01	növekedés	csökkenés	2022.12.31	2022.01.01	növekedés	csökkenés	2022.12.31	2022.01.01	2022.12.31
1. Még nem aktivált szellemi termékek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Vagyoni értékű jogok	9 539	0	-	9 539	9 433	106	-	9 539	106	-
3 .Szoftverek	171 348	10 538	-	181 886	147 104	17 584	-	164 688	24 244	17 198
4. Járművek	41 606	-	9 890	31 716	8 845	5 235	4 306	9 774	32 761	21 942
5. Fénymásoló	135	-	-	135	135		-	135	-	-
6. Kisértékű eszközök	432	-	-	432	432	-	-	432	-	-
7. Egyéb gépek, berendezések	151	-	-	151	151		-	151	-	-
8.Bútorok	94	-	-	94	64	6	-	70	30	24
9. Képzőművészeti alkotások	200	-	-	200		-	-	-	200	200
ÖSSZESEN:	**223 505**	**10 538**	**9 890**	**224 153**	**166 164**	**22 931**	**4 306**	**184 789**	**57 341**	**39 364**

2. sz. melléklet

CASH-FLOW kimutatás 2022

Generali Alapkezelő Zrt.

adatok e Ft-ban

SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS	2021.12.31	2022.12.31
1a. Adózás előtti eredmény	1 501 764	1 138 152
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-	-
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben	2 315	- 17 940
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b)	1 504 079	1 120 212
2. Elszámolt amortizáció	24 245	22 931
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás	836	4 600
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	35 344	- 11 720
5. Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	- 1 581	- 2 978
6. Szállítói kötelezettség változása	- 12 074	- 147
7. Egyéb rövidlejáratú kötelezettség változása	15 674	- 15 629
8. Passzív időbeli elhatárolások változása	- 3 551	16 112
9. Vevőkövetelés változása	- 412 949	497 775
10. Forgóeszközök változása (vevő és pénzeszköz nélkül)	- 72 641	81 490
11. Aktív időbeli elhatárolások változása	- 3 807	- 39 236
12. Fizetett adó (nyereség után)	- 112 941	- 170 817
13. Fizetett osztalék, részesedés	- 891 916	- 1 362 799
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	68 718	139 794
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS		
14. Befektetett eszközök beszerzése	- 15 539	- 8 932
15. Befektetett eszközök eladása	2 255	8 561
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása	-	-
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek	-	-
18. Kapott osztalék, részesedés	-	-
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 13 284	- 371
PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ VÁLTOZÁS		
19. Részvénykibocsátás bevétele (Tőkeemelés)	-	-
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele	-	-
21. Hitel és kölcsön felvétel	-	-
22. Véglegesen kapott pénzeszköz	-	-
23. Részvénybevonás, tőkekivonás (tőkeleszállítás)	-	-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése	-	-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetés	-	-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz	- 3 000	- 3 000
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	- 3 000	- 3 000
IV. Pénzeszközök változása (± I ± II ± III. sorok)	52 434	136 423
27. Devizás pénzeszközök átértékelése	685	20 940
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok)	53 119	157 363

3. számú melléklet/A

A vagyonkezelt önkéntes pénztárak állományi adatairól

adatok e Ft-ban

Vagyonkezelt önkéntes pénztárak	Nettó eszközérték		
	2021.12.31	**változás 2022-es év során**	**2022.12.31**
Chinoin Nyugdíjpénztár	3 348 276	14 712	3 362 988
ÉLETÚT Egészség- és Önsegélyező Pénztár	891 028	-	912 854
ÉLETÚT Önkéntes Nyugdíjpénztár	2 233 128	-	2 289 347
ELMŰ Önkéntes Munkavállalói Nyugdíjpénztár	3 028 087	12 860	3 040 947
Generali Önkéntes Kölcsönös Egészségpénztár	3 393 611	471 987	3 865 597
Generali Önkéntes Nyugdíjpénztár	33 619 412	8 388 268	42 007 680
Gyöngyház Nyugdíjpénztár	3 059 392	- 3 059 392	-
Rába Önkéntes Kölcsönös Nyugdíjpénztár	4 640 146	- 140 488	4 499 658
Összesen:	54 213 080	5 687 947	59 979 071

3. számú melléklet/B

A vagyonkezelet portfoliók mérleg fordulónapján érvényben lévő határidős és opciós ügyleteiről

adatok e Ft-ban

2022.12.31	kötési árfolyam		nyitott pozíció piaci értéke	fizetett vagy kapott opciós díj	lejárat időpontja	ügylet célja szerint	ügyletkötés helye
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	406,13	HUF/EUR	- 1 428		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	428,5	HUF/EUR	166		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	425,85	HUF/EUR	318		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	463,9	HUF/EUR	4 797		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	432,59	HUF/EUR	2 165		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	433,05	HUF/EUR	2 248		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	452,64	HUF/EUR	292		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	447,42	HUF/EUR	488		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Chinoin Nyugdíjpénztár portfólió	458,82	HUF/USD	8 837		2023.10.26	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
ELMÜ Önkéntes Munkavállalói Nyugdíjpénztár	406,13	HUF/EUR	- 1 298		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
ELMÜ Önkéntes Munkavállalói Nyugdíjpénztár	432,59	HUF/EUR	2 165		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
ELMÜ Önkéntes Munkavállalói Nyugdíjpénztár	433,05	HUF/EUR	4 287		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
ELMÜ Önkéntes Munkavállalói Nyugdíjpénztár	457,77	HUF/EUR	4 818		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Business Növekedési portfolió	428,6605	HUF/EUR	395		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Business Növekedési portfolió	464,03028	HUF/EUR	7 969		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Business Növekedési portfolió	429,9357	HUF/EUR	3 838		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Business Növekedési portfolió	418,2572	HUF/EUR	1 153		2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Business Növekedési portfolió	447,284	HUF/EUR	477		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Business Növekedési portfolió	448,27	HUF/EUR	495		2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	407,55	HUF/EUR	- 1 167		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	409,3756	HUF/EUR	- 1 621		2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	428,6605	HUF/EUR	391		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	428,4245	HUF/EUR	2 001		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	464,03028	HUF/EUR	31 542		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	429,9357	HUF/EUR	13 435		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	433,05	HUF/EUR	14 885		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	418,2572	HUF/EUR	5 118		2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	449,8	HUF/EUR	3 853		2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	447,284	HUF/EUR	2 909		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	448,27	HUF/EUR	3 959		2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	452,15	HUF/EUR	4 706		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	463,4	HUF/EUR	5 991		2023.12.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	429,55	HUF/USD	14 763		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	411,6129	HUF/USD	27 157		2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Medium Kiegyensúlyozott potfolió	468,92	HUF/USD	79 197		2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Standard Konzervatív portfolió	428,6605	HUF/EUR	417		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Önkéntes Eldorado Standard Konzervatív portfolió	464,03028	HUF/EUR	3 154		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Hazai kötvény ea.	428,4245	HUF/EUR	670		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Hazai kötvény ea.	464,03028	HUF/EUR	4 794		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Hazai kötvény ea.	433,05	HUF/EUR	1 409		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Hazai kötvény ea.	452,64	HUF/EUR	625		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 10+ vegyes ea.	464,03028	HUF/EUR	7 934		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 10+ vegyes ea.	452,15	HUF/EUR	1 368		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 15+ vegyes ea.	464,03028	HUF/EUR	11 075		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 15+ vegyes ea.	452,15	HUF/EUR	1 825		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 5+ vegyes ea.	464,03028	HUF/EUR	4 794		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 5+ vegyes ea.	452,64	HUF/EUR	289		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Horizont 5+ vegyes ea.	452,15	HUF/EUR	1 368		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	407,55	HUF/EUR	- 1 823		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	405,95	HUF/EUR	- 4 396		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	405,7	HUF/EUR	- 2 370		2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	428,6605	HUF/EUR	499		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	428,4245	HUF/EUR	3 864		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	464,03028	HUF/EUR	29 753		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	429,9357	HUF/EUR	12 019		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	433,05	HUF/EUR	14 050		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	418,2572	HUF/EUR	7 246		2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	457,546	HUF/EUR	12 901		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	452,64	HUF/EUR	1 683		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	447,284	HUF/EUR	2 354		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Kötvény ea.	452,15	HUF/EUR	2 775		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	407,55	HUF/EUR	- 2 567		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	406,75	HUF/EUR	- 9 023		2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	428,6605	HUF/EUR	1 998		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	460,515	HUF/EUR	56 658		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	429,9357	HUF/EUR	92 768		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	433,05	HUF/EUR	9 006		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	449,2	HUF/EUR	6 059		2023.09.07	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	457,546	HUF/EUR	231 835		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	472,7	HUF/EUR	27 779		2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	449,8	HUF/EUR	11 790		2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	452,64	HUF/EUR	1 683		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	447,284	HUF/EUR	5 149		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	448,27	HUF/EUR	4 843		2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	452,15	HUF/EUR	8 363		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	463,4	HUF/EUR	5 698		2023.12.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	429,55	HUF/USD	44 686		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Selection Abszolút Hozam ea.	411,6129	HUF/USD	17 897		2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	407,55	HUF/EUR	- 1 079		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	405,95	HUF/EUR	- 852		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	409,3756	HUF/EUR	- 549		2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	464,03028	HUF/EUR	6 281		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	429,9357	HUF/EUR	1 002		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	449,2	HUF/EUR	2 020		2023.09.07	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	457,546	HUF/EUR	2 634		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	472,7	HUF/EUR	5 998		2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	449,8	HUF/EUR	2 295		2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	447,284	HUF/EUR	466		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	448,27	HUF/EUR	484		2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	452,15	HUF/EUR	912		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
GPR-UL Tallózó abszolút hozam ea.	465,0579	HUF/USD	12 405		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Arany Oroszlán Nemzetközi Részvény Alap	429,9357	HUF/EUR	31 250		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Deluxe Részvény Alap	429,9357	HUF/EUR	5 008		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Deluxe Részvény Alap	457,546	HUF/EUR	9 542		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Deluxe Részvény Alap	423,7326	HUF/USD	5 986		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	407,55	HUF/EUR	- 1 823		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	405,95	HUF/EUR	- 2 647		2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	409,3756	HUF/EUR	- 1 497		2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	428,6605	HUF/EUR	612		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	428,4245	HUF/EUR	3 095		2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	464,03028	HUF/EUR	15 703		2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	429,9357	HUF/EUR	9 515		2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	433,05	HUF/EUR	12 537		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	418,36	HUF/EUR	2 790		2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	457,546	HUF/EUR	14 351		2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	449,8	HUF/EUR	554		2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	452,64	HUF/EUR	1 683		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	447,284	HUF/EUR	1 422		2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Hazai Kötvény Alap	452,15	HUF/EUR	2 281		2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli

Generali Rövid Kötvény Alap	407,55	HUF/EUR	-	1 823	2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	406,75	HUF/EUR	-	1 078	2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	464,03028	HUF/EUR		10 909	2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	429,9357	HUF/EUR		5 709	2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	433,05	HUF/EUR		12 922	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	418,2572	HUF/EUR		2 046	2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	457,546	HUF/EUR		6 870	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	472,7	HUF/EUR		2 841	2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	447,284	HUF/EUR		466	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	452,15	HUF/EUR		912	2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Rövid Kötvény Alap	458,36	HUF/USD		9 151	2023.10.26	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	407,55	HUF/EUR	-	1 823	2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	405,7	HUF/EUR	-	2 370	2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	428,6605	HUF/EUR		816	2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	460,515	HUF/EUR		14 165	2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	449,2	HUF/EUR		5 108	2023.09.07	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	457,546	HUF/EUR		49 619	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	472,7	HUF/EUR		5 998	2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	449,8	HUF/EUR		3 877	2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	452,64	HUF/EUR		625	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	447,284	HUF/EUR		1 422	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	448,27	HUF/EUR		1 478	2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Selection Alap	452,15	HUF/EUR		1 825	2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	407,55	HUF/EUR	-	1 823	2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	406,75	HUF/EUR	-	2 213	2023.04.28	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	428,6605	HUF/EUR		583	2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	460,515	HUF/EUR		11 033	2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	429,9357	HUF/EUR		7 612	2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	449,2	HUF/EUR		4 039	2023.09.07	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	457,546	HUF/EUR		61 069	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	472,7	HUF/EUR		4 419	2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	449,8	HUF/EUR		4 748	2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	452,64	HUF/EUR		1 683	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	447,284	HUF/EUR		932	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	448,27	HUF/EUR		484	2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	452,15	HUF/EUR		1 901	2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	463,4	HUF/EUR		1 425	2023.12.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	465,0579	HUF/USD		60 429	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja	433,05	HUF/EUR		1 187	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja	457,77	HUF/EUR		11 515	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja	457,546	HUF/EUR		9 008	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja	429,55	HUF/USD		1 936	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja	411,6129	HUF/USD		1 154	2023.03.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	407,55	HUF/EUR	-	1 823	2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	405,95	HUF/EUR	-	897	2023.04.06	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	428,6605	HUF/EUR		362	2023.06.15	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	464,03028	HUF/EUR		9 422	2023.07.13	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	429,9357	HUF/EUR		20 132	2023.02.23	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	433,05	HUF/EUR		4 748	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	449,2	HUF/EUR		3 089	2023.09.07	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	457,546	HUF/EUR		45 802	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	472,7	HUF/EUR		4 419	2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	449,8	HUF/EUR		3 165	2023.11.09	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	452,64	HUF/EUR		625	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	447,284	HUF/EUR		932	2023.11.16	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	448,27	HUF/EUR		484	2023.11.22	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	452,15	HUF/EUR		1 445	2023.11.30	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph B	432,17	HUF/EUR	-	39 651	2023.05.24	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph B	432,74	HUF/EUR	-	24 025	2023.05.24	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph B	438,02	HUF/EUR	-	63 182	2023.05.25	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	429,55	HUF/USD		2 168	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	465,0579	HUF/USD		21 763	2023.04.20	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	468,92	HUF/USD		28 331	2023.10.12	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	451,46	HUF/USD		35 272	2023.10.26	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli
Generali Triumph C	416,77	HUF/USD	-	7 949	2023.05.24	árfolyamkockázati határidős	tőzsdén kívüli

3. számú melléklet/C

2022.12.31 adatok e Ft-ban

Befektetési alap megnevezése	Befektetési alap típusa	Nettó eszközérték
Generali Amazonas Latin-Amerikai Részvény VE Bef. Alap	értékpapír alap	2 474 849
Generali Arany Oroszlán Nemzetközi Részvény Alap	értékpapír alap	8 777 930
Generali Deluxe Részvény Alap	értékpapír alap	4 395 118
Generali Fejlődő Piaci Részvény Alapok Alapja	értékpapír alap	1 910 199
Generali Főnix Távol-Keleti Részvény VE Alapok Alapja	értékpapír alap	1 484 843
Generali Gold Közép-kelet-Európai Részvény Alap	értékpapír alap	5 998 515
Generali Hazai Kötvény Alap	értékpapír alap	14 283 926
Generali IC Ázsiai Rv VE Alapok Alapja Befektetési Alap	értékpapír alap	4 768 590
Generali Innováció Részvény Alap	értékpapír alap	3 503 231
Generali Mustang Amerikai Részvény Alap (Port)	értékpapír alap	12 606 215
Generali Rövid Kötvény Alap	értékpapír alap	6 598 413
Generali Selection Alap	értékpapír alap	9 699 664
Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap	értékpapír alap	8 022 082
Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja	értékpapír alap	2 831 290
Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap	értékpapír alap	5 931 372
Összesen:		**93 286 238**

4.számú melléklet

Adatok e Ft-ban

2021.12.31	Értékpapír típusa	Névérték	Bekerülési érték	Könyv szerinti érték	2022.12.31	Értékpapír típusa	Névérték	Bekerülési érték	Könyv szerinti érték
2022/C MÁK	államkötvény	19 000	19 620	19 620	2023/A MÁK	államkötvény	150 000	138 409	138 409
2023/B MÁK	államkötvény	161 140	160 234	160 234	2023/B MÁK	államkötvény	11 140	11 040	11 040
2023/C MÁK	államkötvény	25 000	25 295	25 295	2023/C MÁK	államkötvény	25 000	25 295	25 295
2027/B MÁK	államkötvény	858 150	838 069	838 069	2027/B MÁK	államkötvény	992 150	974 743	974 743
2029/B MÁK	államkötvény	402 000	392 974	392 974	2029/B MÁK	államkötvény	143 000	140 389	140 389
22/10/19 DKJ	diszkontkincstárjegy	150 000	146 313	146 313	23/05/17 DKJ	diszkontkincstárjegy	100 000	94 115	94 115
					23/06/28 DKJ	diszkontkincstárjegy	90 000	82 599	82 599
Befektetési jegyek	Befektetési jegyek	192 332	247 160	247 160	Befektetési jegyek	Befektetési jegyek	192 332	251 847	251 847
Összesen		**1 807 622**	**1 829 665**	**1 829 665**	**Összesen**		**1 703 622**	**1 718 436**	**1 718 436**

Generali Alapkezelő Zrt.

Üzleti jelentés

Megalakulás, alaptőke-emelés

A Generali Alapkezelő Zrt.-t a Generali Biztosító Zrt. - a Generali Csoport legnagyobb tagja - 100%-os leányvállalataként alapította 2000. október 10-én. A Társaság bejegyzésére 2001. január 12-én került sor a Budapest Fővárosi Bíróság Cégbíróságán.
2002. év folyamán a Generali Alapkezelőnél alaptőke-emelésre került sor, amelynek révén a jegyzett tőke 500 millió forintra emelkedett, és a Generali Biztosító Zrt. mellett a Generali Vermögens- und Immobilienverwaltungs AG. 26%-ban megjelent tulajdonosként. 2003. július 24-étől a Generali Vermögens- und Immobilienverwaltungs AG. helyett a Generali Holding Vienna AG. lett 26%-ban tulajdonos a Generali Alapkezelő Zrt.-ben. 2007. decemberében a Generali Holding Vienna AG. eladta részesedését az olasz Assicurazioni Generalinak, majd 2008. januárjában a Generali CEE Holding szerzett részesedést a Társaságban.

Technikai háttér

A Generali Alapkezelő Zrt. konszernvállalataival szorosan együttműködve végzi a működéséhez szükséges keretek megteremtését, ami a technikai feltételekre vonatkozik.

Személyi feltételek

A Generali Alapkezelő Zrt.-nek 2022. december 31-én 17 munkatársa volt.

Üzleti stratégia

A Generali Alapkezelő Zrt. alapvető stratégiai célkitűzése, hogy a vagyonkezelési piacon megszerzett pozícióját tovább erősítse.
A társaság középtávú stratégiájának fő elemei:

- az intézményi vagyonkezelési piacon a pozíciók tartása,
- portfóliókezelés magánszemélyeknek és társas vállalkozásoknak,
- forgalmazó bankok, partnerek aktivitásának támogatása,
- Generali Biztosító hálózatában a Unit Linked termékek értékesítésének támogatása.

Pénzügyi Instrumentumok

Társaságunk főként biztonságos befektetési formákat választ. Ilyen módon nagyobb részben állam által kibocsátott értékpapírok szerepelnek a Generali Alapkezelő Zrt. befektetései között. Ezen felül társaságunk olyan abszolút hozamú stratégiával rendelkező alapok befektetési jegyeit vásárolja, amelyek hosszú távon a magyar állampapíroknál magasabb hozammal kecsegtetnek, ugyanakkor megfelelő biztonságot képviselnek. Társaságunk a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat forgatási céllal vagy

lejáratig megtartva vásárolja, fedezeti ügyleteket nem köt.

Kockázati politika

Társaságunk kockázatkezelési politikája tevékenységének minden mozzanatára kiterjed, amely a tulajdonos számára lehetővé teszi a rendszeres kockázatfelmérést és a felmerült kockázatok folyamatos kezelését.

Társaságunk életében az ár- és hitelkockázat korlátozottan jellemző, a likviditási és cash flow kockázatot készpénz, illetve azonnal likviddé tehető befektetések útján fedezi.

Társaságunk esetében a legfőbb kockázat a portfóliókezelt ügyfelek szerződéseinek felmondása, valamint a kezelt vagyon csökkenése, amely egy esetleges árfolyamesésen keresztül azonosítható.

Környezetvédelem

Európa egyik vezető befektetés-kezelőjeként a Generali Investments és tagvállalatai (így Társaságunk, a Generali Alapkezelő is) készséggel támogatja a globális környezeti és társadalmi kihívásokkal kapcsolatos feladatok megoldását. Hiszünk abban, hogy a Generali Csoportnak érzékelhető és fontos szerepe van a globális fenntarthatósági tényezőkre az alacsony karbon/nettó-zéró emissziós gazdaságra való áttérést segítő befektetési döntésektől egészen a társadalmi konfliktusok (esetleges következő menekültválságok az extrém időjárási körülmények okán) valószínűségének csökkentéséig. Bár a befektetési alapjaink fő célkitűzései között az uniós kritériumoknak megfelelő környezeti vagy társadalmi jellemzők előmozdítása nem jelenik meg, és a kritériumok alapján nem minősülnek fenntartható befektetésnek, a Generali Alapkezelő Zrt. fenntarthatóság iránti elkötelezettsége a vállalati stratégia egyik kiemelt fundamentuma. A Generali csoport elkötelezett továbbá egy hatékony ökoszisztéma létrehozásában. A vállalatcsoport fenntarthatósági stratégiája rögzítésre került irányítási struktúrájában is.

Befektetési alapjaink

Generali Amazonas Latin-Amerikai Részvény V/E Befektetési Alap

Az alap 2010. október 11-én nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap jellegét tekintve latin-amerikai részvény alap.

Generali Arany Oroszlán Nemzetközi Részvény Alap

Az alap 2007. évben zártkörűből nyilvános befektetési alappá alakult át. Az alap befektetési politikája 2010-ben átalakításra került, az alap jellegét tekintve európai fejlett piaci részvényalap.

Generali Deluxe Részvény Alap

Az alap 2020. november 2-án nyilvános forgalomba hozatal útján

létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap luxus termékeket gyártó és szolgáltató vállalatok részvényeibe kíván fektetni, mely cégek luxusmárkáikról, luxustermékeikről váltak világhírűvé. Az alap jellegét tekintve részvényalap.

Generali Fejlődő Piaci Részvény Alapok Alapja
Az alap 2008. július 08-án nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap jellegét tekintve fejlődő piaci részvény alapok alapja.

Generali Főnix Távol-Keleti Részvény V/E Befektetési Alapok Alapja
Az alap 2010. október 11-én nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap jellegét tekintve ázsiai részvény alapok alapja.

Generali Gold Közép-kelet-európai Részvény Alap
Az alap egy zártkörű forgalomba hozatal útján 2001. június 12-én létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap jellegét tekintve közép-kelet-európai részvény alap.

Generali Hazai Kötvény Alap
Az alap 2007. évben zártkörűből nyilvános befektetési alappá alakult át. Célja, hogy befektetőinek biztonságra törekvő, hosszú távú befektetési politikát folytasson kötvény befektetésekkel.

Generali IC Ázsiai Részvény V/E Befektetési Alapok Alapja
Az alap 2010. október 11-én nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap jellegét tekintve kínai és indiai részvény alapok alapja.

Generali Innováció részvény Alap
Az alap 2010. október 11-én nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap eredeti neve Generali Greenergy Abszolút Hozam Alap, az alap neve 2019. november 1-jén Generali Platinum Abszolút Alapok Alapja névre változott, ezzel egyidejűleg módosult az alap befektetési politikája. 2019. február 21-én az alap neve Generali Innováció Részvény Alapra módosult és alapok alapja helyett részvény alapként működik.

Generali Mustang Amerikai Részvény Alap
Az alap 2007. július 23-án nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap

befektetési politikája 2010-ben átalakításra került, és így jelenleg az alap jellegét tekintve amerikai részvényalap.

Generali Rövid Kötvény Alap

Az alap zártkörű forgalomba hozatal útján 2001. június 12-én létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alapként indult, majd Az alap 2007. évben zártkörűből nyilvános befektetési alappá alakult át. Az alap eredeti neve Generali Cash Pénzpiaci alap, amely 2019. január 18-én Generali Rövid Kötvény Alapra módosult, ezzel egyidejűleg változott az alap befektetési politikája. Stratégiájának célja a rövid távú befektetések hozamváltozásának követése, ezért jellegét tekintve rövid kötvény alap.

Generali Selection Alap

Az alap 2008. július 08-án nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. 2021-ben az Alap neve megváltozott, az Alap korábbi neve Generali IPO Abszolút Hozam Alap volt.
Az alap jellegét tekintve abszolút hozamú alap.

Generali Spirit Abszolút Származtatott Alap

Az alap 2008. július 08-án nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. 2014-ben az Alap neve megváltozott, az Alap korábbi neve Generali Abszolút Hozam Származtatott Alap volt.
Az alap jellegét tekintve abszolút hozamú alap, a befektetési politikájában foglaltaknak megfelelően származtatott ügyleteket köthet.

Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja

Az alap 2008. július 08-án nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott, nyílt végű értékpapír befektetési alap. Az alap neve Generali Infrastrukturális Abszolút Hozam Alapról Generali Titanium Abszolút Alapok Alapja névre változott 2016. november 1-jén, ezzel egyidejűleg változott az alap befektetési politikája.

Generali Triumph Abszolút Származtatott Alap

Az alap 2015. június 23-án nyilvános forgalomba hozatal útján létrehozott alap. Az alap neve (korábbi név: Generali Triumph Euró Abszolút Származtatott Alap) és befektetési politikája 2018. április 12-én módosult. Az alap jellegét tekintve abszolút hozamú alap.

Portfoliókezelési tevékenység

A Generali Alapkezelő intézményi ügyfeleknek, vállalatoknak, valamint magánszemélyeknek végez portfoliókezelést. A bruttó kezelt vagyon nagysága 2022. év végén 395,6 milliárd forintot tett

ki.
2022. december 31-én a Generali Alapkezelő Zrt.-nek az alábbi intézményi ügyfelei voltak:

- Budapesti Elektromos Művek Rt. Munkavállalói Nyugdíjpénztára
- Chinoin Önkéntes Nyugdíjpénztár
- Életút Egészség- és Önsegélyező Pénztár
- Életút Nyugdíjpénztár
- Generali Biztosító Zrt.
- Generali Egészségpénztár
- Generali Önkéntes Nyugdíjpénztár
- Közlekedési Biztosító Egyesület
- Magyar Ügyvédek Kölcsönös Biztosító Egyesülete
- RÁBA Önkéntes Kiegészítő Nyugdíjpénztár
- Wáberer Hungária Biztosító Zrt.

Üzleti tevékenység

A Generali Alapkezelő Zrt. a 2022. évben 1.903,8 mFt árbevételt ért el a befektetési alapkezelési, nyugdíjpénztári vagyonkezelési és portfoliókezelési tevékenységből. Az Alapkezelő adózás előtti nyeresége 1.138,2 mFt, adófizetés után 1.036,4 mFt volt. Saját tőkéje 2.220,4 mFt-ot tett ki 2022. év végén.

Varga Róbert Gergely
Digitálisan aláírta: Varga Róbert Gergely
Dátum: 2023.05.15 11:58:21 +02'00'

Varga Róbert Gergely
elnök-vezérigazgató
Generali Alapkezelő Zrt.

Kozó Anikó
Digitálisan aláírta: Kozó Anikó
Dátum: 2023.05.15 11:00:09 +02'00'

Kozó Anikó
operációs terület vezetője
Generali Alapkezelő Zrt.