

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1
---	---

 -

1	0
---	---

 -

0	4	4	1	4	9
---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

1011 BUDAPEST Fő utca 14. 3. em.

577-4200

a vállalkozás címe, telefonszáma

2024. évi

Éves beszámoló

Beszámolási időszak:

2024.01.01- 2024.12.31.

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1
Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 1
Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Eszközök) - "A" változat

adatok E Ft-ban				
Tét. sz.	A tétel megnevezése	2023.12.31.	Előző év módosít.	2024.12.31.
a	b	c	d	e
A.	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I.+II.+III.)	51 915	0	59 258
I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	5 729	0	2 766
1.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0		0
2.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0		0
3.	Vagyoni értékű jogok	5 729		2 766
4.	Szellemi termékek	0		0
5.	Üzleti vagy cégérték	0		0
6.	Immateriális javakra adott előlegek	0		0
7.	Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	45 323	0	56 492
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 342		987
2.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	7 517		6 757
3.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	35 363		43 079
4.	Tenyészállatok	0		0
5.	Beruházások, felújítások	1 101		1 661
6.	Beruházásokra adott előlegek	0		4 008
7.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	863	0	0
1.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0		0
3.	Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0		0
4.	Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részese-dési v	0		0
5.	Egyéb tartós részesedés	0		0
6.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszony- ban álló vállalkozásban	0		0
7.	Egyéb tartósan adott kölcsön	863		0
8.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0		0
9.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
10.	Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbö-zete	0		0
IV.	Halasztott adókövetelés	0	0	0

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1
Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 2
Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Eszközök) - "A" változat

adatok E Ft-ban				
Tét. sz.	A tétel megnevezése	2023.12.31.	Előző év módosít.	2024.12.31.
a	b	c	d	e
B.	FORGÓESZKÖZÖK (I.+II.+III.+IV.)	943 742	0	1 076 960
I.	KÉSZLETEK	0	0	0
1.	Anyagok	0		0
2.	Befejezetlen termelés és félkész termékek	0		0
3.	Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0		0
4.	Késztermékek	0		0
5.	Áruk	0		0
6.	Készletekre adott előlegek	0		0
II.	KÖVETELÉSEK	70 968	0	8 980
1.	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	54		0
2.	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	61 106		0
3.	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
5.	Váltókövetelések	0		0
6.	Egyéb követelések	9 808		8 980
7.	Követelések értékelési különbözete	0		0
8.	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0
1.	Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0		0
2.	Jelentős tulajdoni részesedés	0		0
3.	Egyéb részesedés	0		0
4.	Saját részvények, saját üzletrészek	0		0
5.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
6.	Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
IV.	PÉNZESZKÖZÖK	872 774	0	1 067 980
1.	Pénztár, csekkek	0		0
2.	Bankbetétek	872 774		1 067 980
C.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	409 306	0	473 823
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	408 356		473 355
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	950		468
3.	Halasztott ráfordítások	0		0
ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) (A+B+C)		1 404 963	0	1 610 041

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1
Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 3
Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Források) - "A" változat

adatok E Ft-ban				
Tét. sz.	A tétel megnevezése	2023.12.31.	Előző év módosít.	2024.12.31.
a	b	c	d	e
D.	SAJÁT TŐKE (I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII)	893 083	0	1 167 534
I.	Jegyzett tőke	100 000		100 000
	ebből: visszavásárolt tulajd.részesedés névértéken	0		0
II.	Jegyzett,de be nem fizetett tőke(-)	0		0
III.	Tőketartalék	220 000		220 000
IV.	Eredménytartalék	123 947		173 083
V.	Lekötött tartalék	0		0
VI.	Értékelési tartalék	0		0
1.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
2.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
VII.	Adózott eredmény	449 136	0	674 451
E.	CÉLTARTALÉKOK	0	0	0
1.	Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0
2.	Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0
3.	Egyéb céltartalék	0		0
F.	KÖTELEZETTSÉGEK (I.+II.+III.)	54 463	0	75 198
I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1.	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
2.	Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
3.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
4.	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0		0

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1
Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 1 4
Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló

MÉRLEGE (Források) - "A" változat

adatok E Ft-ban				
Tét. sz.	A tétel megnevezése	2023.12.31.	Előző év módosít.	2024.12.31.
a	b	c	d	e
II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
1.	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0		0
2.	Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0		0
3.	Tartozások kötvénykibocsátásból	0		0
4.	Beruházási és fejlesztési hitelek	0		0
5.	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0		0
6.	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
8.	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
10.	Halasztott adókötelezettség	0		0
III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	54 463	0	75 198
1.	Rövid lejáratú kölcsönök	0		0
	ebből: az átváltoztatható kötvények	0		0
2.	Rövid lejáratú hitelek	0		0
3.	Vevőktől kapott előlegek	0		0
4.	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	6 038		215
5.	Váltótartozások	0		0
6.	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0		0
7.	Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0		0
8.	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0		0
9.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	48 425		74 983
10.	Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
11.	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0		0
G.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	457 417	0	367 309
1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0		0
2.	Költségek, ráfordítások passzív elhatárolása	457 417		367 309
3.	Halasztott bevételek	0		0
FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) (D+E+F+G)		1 404 963	0	1 610 041

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1
Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 2 1
Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(össz költség eljárással)

adatok E Ft-ban				
Tét. sz.	A tétel megnevezése	2023.01.01- 2023.12.31.	Előző év módosít.	2024.01.01- 2024.12.31.
a	b	c	d	e
01	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	2 370 685		3 034 937
02	Export értékesítés nettó árbevétele	275 082		357 752
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	2 645 767	0	3 392 689
03	Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
04	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (03+04)	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	3 196		935
	ebből: visszaírt értékvesztés	0		0
05	Anyagköltség	6 264		5 766
06	Igénybevett szolgáltatások értéke	449 834		613 913
07	Egyéb szolgáltatások értéke	204 097		108 507
08	Eladott áruk beszerzési értéke	583		0
09	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	957 697		1 233 899
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+...+09)	1 618 475	0	1 962 085
10	Bérköltség	427 694		505 412
11	Személyi jellegű egyéb kifizetések	39 082		44 458
12	Bérfeladások	62 019		74 426
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+...+12)	528 795	0	624 296
VI.	Értékcsökkenési leírás	21 981		21 339
VII.	Egyéb ráfordítások	43 371		111 754
	ebből: értékvesztés	0		0
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE			
	(I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	436 341	0	674 150

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28. a vállalkozás vezetője (képviselője)

1 1 8 9 3 1 7 6 6 6 3 0 1 1 4 0 1
Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 4 1 4 9 2 2
Cégjegyzék szám

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összki költség eljárással)

adatok E Ft-ban				
Tét. sz.	A tétel megnevezése	2023.01.01- 2023.12.31.	Előző év módosít.	2024.01.01- 2024.12.31.
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 származó bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
16	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	65 482		47 621
	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0		0
17	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	6 930		23 166
	Ebből: értékelési különbözet	0		0
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+...17)	72 412	0	70 787
18	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
20	Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjell. ráfordítások	0		0
	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0		0
21	Részesedések, értékpapírok, tartósan adott kölcsönök, bank-betétek értékvesztése	0		0
22	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	15 197		984
	ebből: értékelési különbözet	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráford. (18+...+22)	15 197	0	984
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	57 215	0	69 803
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A+-B)	493 556	0	743 953
X.	Adófizetési kötelezettség	44 420		69 502
X/1.	Halasztott adókülönbözet (+/-)	0		0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+C-X)	449 136	0	674 451

Keltezés: BUDAPEST , 2025.02.28. a vállalkozás vezetője (képviselője)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1
---	---

 -

1	0
---	---

 -

0	4	4	1	4	9
---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

name of the company

1011 BUDAPEST Fő 14. 3. em.

577-4200

address and telephone

Year 2024.

Annual report

Reporting period:

01.01.2024- 31.12.2024.

Date:

BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : ASSETS - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2023.	Correction prev.year	31.12.2024.
a	b	c	d	e
A.	FIXED ASSETS (I+II+III)	51 915	0	59 258
I.	Intangible assets	5 729	0	2 766
1.	Capitalised value of formation/reorganization	0		0
2.	Capitalised value of research and development	0		0
3.	Concessions, licences and similar rights	5 729		2 766
4.	Trade-marks, patents and similar rights	0		0
5.	Goodwill	0		0
6.	Advances on intangible assets	0		0
7.	Revaluation of intangible assets	0		0
II.	Tangible assets	45 323	0	56 492
1.	Real property and connected rights	1 342		987
2.	Technical equipment, machinery, vehicles	7 517		6 757
3.	Other equipment and fittings	35 363		43 079
4.	Livestock	0		0
5.	Real investments under way	1 101		1 661
6.	Advance payments for tangible assets	0		4 008
7.	Revaluation of tangible assets	0		0
III.	Financial investments	863	0	0
1.	Shares in related parties	0		0
2.	Long term loan to related parties	0		0
3.	Other long term shares	0		0
4.	Long term loan to affiliated parties	0		0
5.	Other long term loan	863		0
6.	Long term securities representing loans	0		0
7.	Revaluation of financial investments	0		0
8.	Valuation differences of financial investments	0		0

Date: BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : ASSETS - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2023.	Correction prev.year	31.12.2024.
a	b	c	d	e
B.	CURRENT ASSETS (I+II+III+IV)	943 742	0	1 076 960
I.	Inventories	0	0	0
1.	Raw materials	0		0
2.	Work in progress	0		0
3.	Livestock	0		0
4.	Finished products	0		0
5.	Commercial goods	0		0
6.	Advance payments for inventories	0		0
II.	Receivables	70 968	0	8 980
1.	Accounts receivable (customers)	54		0
2.	Accounts receivable from related parties	61 106		0
3.	Accounts receivable from associated parties	0		0
4.	Bills of exchange receivable	0		0
5.	Other receivables	9 808		8 980
6.	Revaluation of receivables	0		0
7.	Revaluation of derivatives	0		0
III.	Securities	0	0	0
1.	Share in related parties	0		0
2.	Other shares	0		0
3.	Own shares	0		0
4.	Other securities	0		0
5.	Revaluation of securities	0	0	0
IV.	Liquid assets	872 774	0	1 067 980
1.	Cash, cheques	0		0
2.	Bank deposits	872 774		1 067 980
C.	ACCRUED AND PRE-PAYMENT	409 306	0	473 823
1.	Accrued income	408 356		473 355
2.	Pre-payments	950		468
3.	Deferred expenses	0		0
TOTAL ASSETS (A+B+C)		1 404 963	0	1 610 041

Date: BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	1	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : LIABILITIES - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2023.	Correction prev.year	31.12.2024.
a	b	c	d	e
D.	EQUITY (I+II+III+IV+V+VI+VII)	893 083	0	1 167 534
I.	Issued (registered) capital	100 000		100 000
	from I. purchased own shares' face value	0		0
II.	Subscribed-but not paid in capital (-)	0		0
III.	Capital reserve	220 000		220 000
IV.	Retained earnings	123 947		173 083
V.	Tied-up reserves	0		0
VI.	Revaluation reserve	0		0
1.	Revaluation reserve	0		0
2.	Fair value reserve	0		0
VII.	Profit after tax	449 136	0	674 451
E.	PROVISIONS	0	0	0
1.	Provision for expected obligations	0		0
2.	Provision for expected costs	0		0
3.	Other provisions	0		0
F.	LIABILITIES (I+II+III)	54 463	0	75 198
I.	Subordinated liabilities	0	0	0
1.	Subordinated liabilities to related parties	0		0
2.	Subordinated liabilities to associated parties	0		0
3.	Other subordinated liabilities	0		0

Date: BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

BALANCE : LIABILITIES - "A" version

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	31.12.2023.	Correction prev.year	31.12.2024.
a	b	c	d	e
II.	Long term liabilities	0	0	0
1.	Long term loans	0		0
2.	Issued convertible bonds	0		0
3.	Issued bonds	0		0
4.	Investments and development credits	0		0
5.	Other long term credits	0		0
6.	Long term liabilities to related parties	0		0
7.	Long term liabilities to associated parties	0		0
8.	Other long term liabilities	0		0
III.	Short term liabilities	54 463	0	75 198
1.	Short term loans	0		0
	from 1. convertible bonds	0		0
2.	Short term credits	0		0
3.	Advances received from customers	0		0
4.	Accounts payable (suppliers)	6 038		215
5.	Debts from bills of exchange	0		0
6.	Short term liabilities to related parties	0		0
7.	Short term liabilities to associated parties	0		0
8.	Other short term liabilities	48 425		74 983
9.	Revaluation differences of liabilities	0		0
10.	Negative valuation differences of derivatives	0		0
G.	ACCRUED EXPENSES, DEFERRED REVENUES	457 417	0	367 309
1.	Deferred income	0		0
2.	Accrued expenses	457 417		367 309
3.	Deferred extraordinary income	0		0
T O T A L LIABILITIES & EQUITY (D+E+F+G)		1 404 963	0	1 610 041

Date: BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

Profit & Loss statement "A"

(by method of total costs)

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	01.01.2023-31.12.2023.	Correction prev.year	01.01.2024-31.12.2024.
a	b	c	d	e
01	Domestic sales	2 370 685		3 034 937
02	Export sales	275 082		357 752
I.	Net sales (01+02)	2 645 767	0	3 392 689
03	Change of self manufactured inventories	0		0
04	Self manufactured fixed assets	0		0
II.	Own performance capitalized (03+04)	0	0	0
III.	Other income	3 196		935
	- including: Written-back impairment	0		0
05	Materials costs	6 264		5 766
06	Services used (commercial)	449 834		613 913
07	Services used (statutory, financial, insurance)	204 097		108 507
08	Cost of goods sold	583		0
09	Cost of services sold (intermediated)	957 697		1 233 899
IV.	Material costs (05+...+09)	1 618 475	0	1 962 085
10	Wages, salaries	427 694		505 412
11	Other personal payments	39 082		44 458
12	Social charges	62 019		74 426
V.	Personal costs (10+...+12)	528 795	0	624 296
VI.	Depreciation	21 981		21 339
VII.	Other expenditures	43 371		111 754
	- including: Impairment	0		0
A.	INCOME FROM OPERATION			
	(I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	436 341	0	674 150

Date: BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

1	1	8	9	3	1	7	6	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistical code

0	1	-	1	0	-	0	4	4	1	4	9	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Court reg.number

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

Annual report

Profit & Loss statement "A"

(by method of total costs)

data in thousand HUF

Item No.	Description of the item	01.01.2023-31.12.2023.	Correction prev.year	01.01.2024-31.12.2024.
13	Dividends received (approved)	0		0
	- including: Dividends from related parties	0		0
14	Gain on sale of shares, participations	0		0
	- including Gain on sale of shares from related parties	0		0
15	Gain on sale of financial investments	0		0
	- including: Gain on sale of fin.inv. from related parties	0		0
16	Interest (approved) received	65 482		47 621
	- including: Interest from related parties	0		0
17	Other financial revenues	6 930		23 166
	- including: Fair value adjustment	0		0
VIII.	Financial revenues (13+...+17)	72 412	0	70 787
18	Loss on financial investments	0		0
	- including: Loss with related parties	0		0
19	Interest paid (approved)	0		0
	- including: Interest to related parties	0		0
20	Impairment of financial assets	0		0
21	Other financial expenditures	15 197		984
	- including: Fair value adjustments	0		0
IX.	Financial expenditures (18+...+21)	15 197	0	984
B.	FINANCIAL PROFIT (VIII-IX)	57 215	0	69 803
C.	PRE-TAX PROFIT (A+B)	493 556	0	743 953
X.	Income tax payable	44 420		69 502
D.	PROFIT AFTER TAX (C-X)	449 136	0	674 451

Date: BUDAPEST , 28.02.2025.

CEO of the company
(or representative)

Cash flow-kimutatás

	adatok E Ft-ban	
	2023.01.01- 2023.12.31.	2024.01.01- 2024.12.31.
I. Működési cash flow (1-13. sorok)	101 173	209 677
1a. Adózás előtti eredmény +	493 556	743 953
ebből: működésre kapott, pénzügyileg rendezett támogatás	-	-
1b. Korrekciók az adózás előtti eredményben +	- 2 803	- 15 604
1. Korrigált adózás előtti eredmény (1a+1b) +	490 753	728 349
2. Elszámolt amortizáció +	21 981	21 339
3. Elszámolt értékvesztés és visszaírás +	-	-
4. Céltartalék képzés és felhasználás különbözete +	-	-
5. Befektetett eszközök eladás/kivezetés eredménye +	- 2 200	1 394
6. Szállítói kötelezettség változása +	1 208	- 5 823
7. Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása +	30 936	26 557
8. Passzív időbeli elhatárolások változása +	135 979	- 90 108
9. Vevőkövetelés változása +	5 101	54
10. Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszközök nélkül) változása +	- 60 849	61 934
11. Aktív időbeli elhatárolások változása +	- 177 316	- 64 517
12. Fizetett adó (nyereség után) -	- 44 420	- 69 502
13. Fizetett osztalék, részesedés -	- 300 000	- 400 000
II. Befektetési cash flow (14-18. sorok)	- 16 265	- 30 075
14. Befektetett eszközök beszerzése -	- 21 222	- 34 542
15. Befektetett eszközök eladása +	4 312	3 604
16. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +	645	863
17. Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -	-	-
18. Kapott osztalék, részesedés +	-	-
III. Finanszírozási cash flow (19-26. sorok)	-	-
19. Részvénykibocsátás, tőkebevonás (tőkeemelés) bevétele +	-	-
20. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +	-	-
21. Hitel és kölcsön felvétele +	-	-
22. Véglegesen kapott pénzeszköz +	-	-
23. Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -	-	-
24. Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -	-	-
25. Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -	-	-
26. Véglegesen átadott pénzeszköz -	-	-
IV. Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok) +	84 908	179 602
27. Devizás pénzeszközök ártértékelése +	2 803	15 604
V. Pénzeszközök mérleg szerinti változása (IV+27. sorok) +	87 711	195 206

BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Kiegészítő melléklet

az

AMUNDI Befektetési Alapkezelő Zrt.

2024. évi

éves beszámolójához

Beszámolási időszak:

2024.01.01- 2024.12.31.

Általános kiegészítések:

1. A vállalkozás bemutatása:

a. Székhelye:	1011 BUDAPEST Fő utca 14. 3. em.
b. Tevékenységi kör:	befektetéskezelés - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) 7.§. (1) kockázatkezelés - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) 7.§. (1) adminisztratív feladatok - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv) 7.§ (2 a) portfóliókezelés és befektetési tanácsadás - 2014. évi XVI. törvény (Kbftv.) 7.§ (3) a) és b)
c. Tulajdonos:	Amundi Asset Management S.A.S

2. A számviteli politika fő vonásai:

A Társaság a számviteli törvénnyel összhangban kialakította számviteli politikáját, pénzkezelési, leltározási, eszköz és forrás értékelési szabályzatát, szolgáltatás elkülönítési szabályzatát és önköltségszámítási szabályzatát.

A Társaság rögzítette számviteli politikájában, hogy a vállalkozás folytatásának elvéből kiindulva biztosítani kell a (teljesség, valóság, világosság, összemérés, folytonosság, következetesség, óvatosság, bruttó elszámolás, egyedi értékelés, az időbeli elhatárolás, a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség és a költség-haszon összevetés) számviteli alapelvek érvényesülését.

Jelentős összegű hiba meghatározása:

Minden esetben 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 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Minden fenti határérték alatti hibát nem jelentős hibának minősít a Társaság.

Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek illetve ráfordítások:

Kivételes nagyságú vagy előfordulású tétel, amelyet a Társaság korábban a rendkívüli eredmények között mutatott ki, azaz a szokásos tevékenységgel nem áll közvetlen kapcsolatban és értéke meghaladja az 50 millió Ft-ot. (Ilyen például a kölcsön elengedése, támogatás, adomány, stb. azaz a szokásos üzletmenettől eltérő tevékenységek.) Ilyen tétel 2024. évben nem volt.

Alkalmazott értékelési eljárások bemutatása:

Befektetett eszközök értékelése:	tényleges bekerülési értéken
Egyéb eszközök értékelése:	könyv szerinti értéken
Deviza eszközök és források értékelése:	

A Társaság választása szerint az értékelésnél a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamot használja.

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása:

Terv szerinti értékcsökkenést kell elszámolni a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használja a Társaság. A várható élettartamot a Társaság egyedileg bírálja el. Az értékcsökkenési leírás elszámolása lineáris módszerrel, havonta történik a Társaságnál.

A Társaság az alábbi értékcsökkenési leírási kulcsokat állapítja meg az egyes eszközcsoportokra:

- számítástechnikai gépek, berendezések 33 %,
- irodai eszközök, fénymásolók 33%
- gépjárművek 25 %,
- szoftverek 33%
- telefonhálózat, hálózati eszközök 16,67%
- bútorok, berendezési tárgyak 16,67%
- épületek, épületeken végzett fejlesztések 3,3%

A nyilvántartások elkülönítésének megvalósítása a Társaságnál:

A Társaság nem rendelkezik a letétkezelő(k)nél az Alapkezelő nevére megnyitott, az ügyfél pénzeszközeinek nyilvántartására szolgáló letéti számlával. Az ügyfél tulajdonát képező pénzeszköz a portfólió kezelési tevékenység során átmenetileg sem kerül a Társaság birtokába.

A portfólió kezeléssel összefüggésben keletkezett árbevétel a Társaság a főkönyvében elkülönítetten, pénztárak, biztosítók és egyéb portfóliókezelte ügyfelek bontásban tartja nyilván. A portfólió kezeléssel kapcsolatban esetlegesen felmerülő sikerdíjat egy külön főkönyvi számlán könyveli a Társaság.

Az ügyfélre áthárítható, továbbszámálható költségek körét az egyedi portfólió kezelési szerződések tartalmazzák. Ezek alacsony száma miatt a Társaság nem az ügyfelek besorolása (portfóliókezelte ügyfél vagy befektetési alap), hanem az áthárított költség fajtája alapján alkalmaz főkönyvi elkülönítést. Az ügyfelek besorolása szerinti elkülönítés a beérkező költség számlákon manuálisan történik.

Az ügyfelekkel szembeni a portfóliókezelésből adódóan keletkezett vevőköveteléseket a Társaság analitikus szinten ügyfelenként tartja nyilván.

A befektetési alapkezelő az általa kezelt befektetési alapok vagyonát és az abban bekövetkező változásokat a befektetési alap számviteli nyilvántartásában vezeti, az saját számviteli nyilvántartásaiban és beszámolójában nem szerepel.

A befektetési alapkezelő az általa végzett portfóliókezelés során kezelt, az ügyfelek vagyonát képező eszközöket, kötelezettségeket és ügyleteket a saját tulajdonát képező eszközöktől és forrásoktól elkülönítetten köteles nyilvántartani a 0. Nyilvántartási számlák számlaosztályban, az saját főkönyvi számláin, mérlegében és eredménykimutatásában nem szerepelhet.

Alkalmazott beszámoló : éves beszámoló
mérleg : "A" változat
eredménykimutatás: összköltség eljárással

d. Időpontok:

a beszámoló fordulónapja: tárgyév december 31.
a beszámoló készítésének napja: tárgyévét követő február 28.
a mérlegkészítés napja: 2025. január 5.

3. Eltérés a számviteli alapelvektől:

A beszámoló összeállítása során nem tértünk el a számviteli alapelvektől.

4. Vagyoni, jövedelmi helyzet alakulása:**a. Az eszközök értékének és összetételének alakulása (eFt):**

	2023.12.31.	2024.12.31.	változás	%
Eszközök összesen:	1 404 963	1 610 041	205 078	14,60
ezen belül:				
- befektetett eszközök:	51 915	59 258	7 343	14,14
- forgóeszközök:	943 742	1 076 960	133 218	14,12
- aktív időbeli elhatárolások:	409 306	473 823	64 517	15,76

b. A források változása (eFt):

	2023.12.31.	2024.12.31.	változás	%
Források összesen:	1 404 963	1 610 041	205 078	14,60
ezen belül:				
- saját tőke	893 083	1 167 534	274 451	30,73
- céltartalékok	0	0	0	0,00
- kötelezettségek	54 463	75 198	20 735	38,07
- passzív időbeli elhatárolások:	457 417	367 309	-90 108	-19,70

c. Jövedelmezőség alakulása és egyéb mutatók (%) :

	2023.12.31.	2024.12.31.
Tárgyi eszközök / összes eszközök aránya:	3,23	3,51
Forgóeszközök / összes eszközök aránya:	67,17	66,89
Tőkeellátottság (saját tőke / források) aránya:	63,57	72,52
Kötelezettségek / saját tőke aránya:	6,10	6,44
Likviditás (forgóeszközök / rövid lej.kötelez.) aránya:	1 732,81	1 432,17
Árbevétel arányos jövedelmezőség:	18,65	21,93
Eszközarányos jövedelmezőség:	35,13	46,21
Vagyonarányos jövedelmezőség:	55,26	63,72

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:**1. A nem összehasonlítható valamint a több helyen szerepeltethető adatok ismertetése:**

A nyitó mérlegben szereplő eszközök és források ugyanazon elveken kerültek értékelésre mint az év végén, ezért a mérlegben nincsenek sem össze nem hasonlítható, sem több helyen szerepeltethető adatok.

2. Eszközök és források minősítésének, valamint az értékelési elvek megváltozása:

Nem történt változás az eszközök és források minősítésében, sem az értékelési elvekben.

3. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének és értékhelyesbítésének, valamint a részesedések és tartós értékpapírok alakulása (eFt):

Immateriális javak

1. Bruttó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	161 470	1 905	616	0	162 759
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Összesen	161 470	1 905	616	0	162 759
2. Elszámolt ÉCS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Vagyoni értékű jogok	155 741	4 636	384	0	159 993
Összesen	155 741	4 636	384	0	159 993
3. Nettó érték	Nyitó	Záró			
Vagyoni értékű jogok	5 729	2 766			
Immateriális javakra adott előlegek	0	0			
Összesen	5 729	2 766			

Tárgyi eszközök

1. Bruttó érték	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Egyéb építmények	5 925	0	0	0	5 925
Számítástechnikai eszközök	30 161	3 142	4 635	0	28 668
Járművek	54 665	20 128	12 531	0	62 262
Irodai, igazgatási berendezések és felsz.	20 535	4 700	2 005	0	23 230
Kisértékű berendezések és felszerelések	8 721	99	0	0	8 820
Beruházások	1 101	28 629	28 069	0	1 661
Beruházásokra adott előlegek	0	4 008	0	0	4 008
ÖSSZESEN	121 108	60 706	47 240	0	134 574
2. Elszámolt ÉCS	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Egyéb építmények	4 582	356	0	0	4 938
Számítástechnikai eszközök	22 644	3 902	4 635	0	21 911
Járművek	22 135	9 670	7 853	0	23 952
Irodai, igazgatási berendezések és felsz.	17 702	2 676	1 917	0	18 461
Kisértékű berendezések és felszerelések	8 721	99	0	0	8 820
Beruházások	0	0	0	0	0
ÖSSZESEN	75 784	16 703	14 405	0	78 082
3. Nettó érték	Nyitó	Záró			
Egyéb építmények	1 343	987			
Számítástechnikai eszközök	7 517	6 757			
Járművek	32 530	38 310			
Irodai, igazgatási berendezések és felsz.	2 833	4 769			
Kisértékű berendezések és felszerelések	0	0			
Beruházások	1 101	1 661			
Beruházásokra adott előlegek	0	4 008			
ÖSSZESEN	45 324	56 492			

Tárgyidőszakban elszámolt écs.

21 339 eFt

-ebből terv szerinti értékcs.

21 339 eFt

(Értékcsökkenési leírás)

-ebből terven felüli értékcs.

0 eFt

(Egyéb ráfordítások)

ÉCS az eredménykimutatásban:	21 339 eFt	Id. 12.o.
TAO szerint elszámolható ÉCS:	21 339 eFt	Id. 12.o.

	Előző év	Tárgyév	TAO szerint
200eFt alatti eszközök ÉCS	0	0	0
- ebből aktválás nélkül leírva	0	0	0
Összes értékcsökkenés	21 981	21 339	21 339
Összes beszerzés	21 222	34 542	
Eszközértékesítés/kivezetés bevétele	4 312	3 604	
Kivezetett eszközök nyilv. érték	2 112	4 998	4 998
Eszköz-kivezetés eredménye	2 200	-1 394	-1 394

Befektetett pénzügyi eszközök

	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Tartós kölcsönök	863	0	863	0	0

4. Követelések részletezése (eFt):

	2023.12.31.	2024.12.31.
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	54	0
Adó többletek	0	0
Bérleménnyel kapcsolatos óvadék	8 980	8 980
Portfóliókezelésből adódó követelések	61 106	0
Egyéb	828	0
Mindösszesen:	70 968	8 980

Értékvesztés elszámolására nem került sor sem 2023. sem 2024. évben.

5. Aktív időbeli elhatárolások részletezése (eFt):

	2023.12.31.	2024.12.31.
Bevételek aktív időbeli elhatárolása:		
Következő évben kiszámlázott bevétel	408 356	473 355
Mindösszesen:	408 356	473 355

Költségek aktív időbeli elhatárolása:

Egészségbiztosítás, gépjárműbiztosítás, BEVA tagdíj	950	468
Mindösszesen:	950	468

6. A saját tőke változása:

	2024.01.01.	Átsorolás	Osztalékfizetés	Egyéb változás	Tárgyévi eredm.	2024.12.31. eFt
JEGYZETT TŐKE	100 000					100 000
JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0					0
TŐKETARTALÉK	220 000					220 000
EREDMÉNYTARTALÉK	123 947	449 136	-400 000			173 083
LEKÖTÖTT TARTALÉK	0					0
ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0					0
ADÓZÁS UTÁNI EREDMÉNY	449 136	-449 136			674 451	674 451
Összesen:	893 083	0	-400 000	0	674 451	1 167 534

2024. április 10-én a Társaság 400 millió Ft osztalékot fizetett a Tulajdonosnak, ami az eredménytartalék csökkenéseként elszámolásra került tárgyévi során.

Az Igazgatóság 615 millió forint osztalék kifizetésére tett javaslatot a Tulajdonosnak.

7. Öt éven túli, vagy jelzáloggal biztosított kötelezettségek:

Az Alapkezelő nem rendelkezik ilyen kötelezettségekkel.

8. Garanciális és a mérlegben nem szereplő egyéb pénzügyi kötelezettségek:

Jelenleg a társaságnak nincsenek ilyen kötelezettségei.

9. Szállítói kötelezettségek részletezése (eFt):

	2023.12.31.	2024.12.31.
Összesen:	6 038	215

10. Egyéb rövidlejáratú kötelezettségek (eFt):

	2023.12.31.	2024.12.31.
Társasági adó	21 165	37 006
Személyi jövedelemadó	4 670	6 216
Szakképzési, rehabilitációs, váll. hozzájárulás	0	0
Innovációs hozzájárulás	2 330	3 325
Általános forgalmi adó	349	4 154
Helyi adók	8 661	9 436
Társadalombiztosítás	9 816	12 784
Egyéb	1 434	2 062
Összesen:	48 425	74 983

11. Passzív időbeli elhatárolások részletezése (eFt):

Költségek és ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (eFt):	2023.12.31.	2024.12.31.
Forgalmazási jutalék	265 505	131 443
Tanácsadói díjak	25 503	31 173
Felügyeleti díjak	262	426
Audit, könyvelés, bérszámfejtés	4 285	5 229
Prémium és közterhei	150 234	182 605
Telekommunikáció	184	199
Egyéb elhatárolt költségek	11 444	16 234
Mindösszesen:	457 417	367 309

Az eredménykimutatás kiegészítése:**1. Össze nem hasonlítható adatok:**

Nincsenek össze nem hasonlítható adatok

2. Kutatás, kísérleti fejlesztés tárgyévi költségei:

Ilyen jellegű tevékenység a társaságnál a tárgyévben nem folyt.

3. Társasági adót és alapját módosító tételek:

A társasági adó és különadó levezetését külön táblázat tartalmazza.

4. Az export megoszlása földrajzi régióknként:

A társaság export bevételeként mutatja ki az AMUNDI csoport nemzetközi termékeinek forgalmazásával kapcsolatos díjbevételt (Franciaország és Luxemburg). Az export árbevétel 2023-ban 275.082 eFt, 2024-ben 357.752 eFt volt.

5. Kapott támogatások:

A társaság nem vett igénybe támogatást a tárgyévben.

6. Értékesítés nettó árbevételének alakulása tevékenységenként (eFt):

	2023.	2024.
- befektetési alapok kezelése:	2 116 452	2 667 932
- portfólió(vagyon)kezelés:	253 139	365 159
- költségek továbbterhelése:	1 094	1 846
- Amundi csoport termékforgalmazási díj	275 082	357 752
Összesen:	2 645 767	3 392 689

Az alapkezelési díjbevételeket a Társaság havonta számlázza az általa kezelt alapok felé. A portfóliókezelte ügyfelek közül a pénztári portfóliók többsége negyedéves díjfizetésű.

7. Egyéb bevételek alakulása (eFt):

	2023.	2024.
Értékesített befektetett eszközök bevétele	2 200	0
Egyéb	996	935
Összesen:	3 196	935

8. Anyajellegű ráfordítások alakulása (eFt):

	2023.	2024.
Anyagköltség	6 264	5 766
Igénybevett szolgáltatások értéke	449 834	613 913
Egyéb szolgáltatások értéke	204 097	108 507
Eladott áruk beszerzési értéke	583	0
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	957 697	1 233 899
Összesen:	1 618 475	1 962 085

A befektetési alapokba való beáramlás következtében nőtt a vagyonkezelte állomány, ebből eredt az állomány-alapú díjak növekedése.

9. Egyéb ráfordítások alakulása (eFt):

	2023.	2024.
Eszközeladás ráfordítása	0	1 074
Iparűzési adó	33 624	43 060
Innovációs járulék	5 044	6 459
Kártérítés	0	57 174
Egyéb	4 703	3 987
Összesen:	43 371	111 754

10. Pénzügyi bevételek és ráfordítások alakulása (eFt):

	2023.	2024.
Kapott kamat	65 482	47 621
Árfolyamnyereség	6 930	23 166
Árfolyamvesztés	-15 198	-984
Pénzügyi műveletek eredménye:	57 215	69 803

Tájékoztató kiegészítések:

1. Munkavállalók létszáma és javadalmazása állománycsoportonként:

	2023.01.01- 2023.12.31.	2024.01.01- 2024.12.31.
Létszám és bérköltség:	átlagléttség (fő) bér (eFt)	átlagléttség (fő) bér (eFt)
Fizikai munkát végzők:	0 0	0 0
Szellemiek határozatlan idejű szerződéssel:	20 412 926	21 485 270
Szellemiek határozott idejű szerződéssel:	1 14 768	1 20 142
BÉRKÖLTSÉG MINDÖSSZESEN:	21 427 694	22 505 412

A fentiekben részletezett bérköltség és az alábbiakban részletezett személyi jellegű egyéb kifizetések utáni bérjárulékok (eFt):

	62 019	74 426
Személyi jellegű egyéb kifizetések (eFt):		
Reprezentáció	3 968	5 502
Költségtérítések	1 575	3 484
Természetbeni juttatások	32 768	33 274
Betegszabadság	771	573
Egyéb:(segély)	0	1 625
Mindösszesen:	39 082	44 458

2. Kapcsolt vállalkozások:

A társaság az alábbi kapcsolt vállalkozásokkal folytat üzleti tevékenységet:

	név, cím	kapcsolat	tulajdoni hányad (%)	befolyás
Amundi Asset Management	75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.	anyavállalat	100	közvetlen
Amundi IT Services	75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.	csoporttag		
CPR Asset Management	75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.	csoporttag		
Amundi Luxembourg S.A.	5, allée Scheffer - L-2520 Luxembourg, Luxembourg	csoporttag		
Amundi Austria GmbH	1010 VIENNA Schwarzenbergplatz 3., Ausztria	csoporttag		

Kapcsolt vállalkozásoktól származó bevételek (eFt):

	árbevétel	egyéb bevétel	pénzügyi bevétel
Amundi Asset Management	84 976	0	0
CPR Asset Management	19 964	0	0
Amundi Luxembourg S.A.	252 812	0	0
Összesen:	357 752	0	0

A kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben fennálló követelések részletezése:

A társaságnak ilyen követelései a fordulónapon nem álltak fenn

A kapcsolt és egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozások felé fennálló kötelezettségek részletezése:

A társaságnak ilyen kötelezettségei a fordulónapon nem álltak fenn

3. Az igazgatóság és a felügyelő bizottság javadalmazása, folyósított előlegek, kölcsönök, kötelezettség vállalások:

Ilyen jellegű kifizetések, kötelezettség vállalások a társaságnál a folyó évben nem voltak.

4. A részvények száma és névértéke:

A kibocsátott részvények névértéke : 1 000 Ft/db
A kibocsátott részvények darabszáma: 100 000 db
A részvények 100%-a tőzsrésztvény és az Amundi Asset Management S.A.S. (75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.) birtokában van.

5. Környezetvédelmi információk:

Mivel a társaság fő tevékenysége olyan szolgáltatás, ami nem hordoz környezeti kockázatot, a társaságnak nem kellett környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközöket beszereznie. A tevékenység során nem keletkeznek veszélyes hulladékok, így környezetvédelmi garanciális céltartalék képzése is felesleges.

6. A beszámoló aláírására jogosult vezető tisztségviselők:

Vízkeleti Sándor	vezérigazgató	1125 Budapest, György Aladár utca 35-39. F.ép. 2/58.
Kiss Péter	igazgatósági tag	1026 Budapest, Pasaréti út 61/b 1. em. 3.
Padányi Péter	igazgatósági tag	1113 Budapest, Diószegi út 54/B 1.a
Pásztor Andrea	igazgatósági tag	1137 Budapest, Szent István park 35. 6. em. 2.

7. Számviteli vezetésért felelős szolgáltató:

Garamvölgyi Zoltán (2000 Szentendre, Körte köz 7. PM reg.szám: 129785)
a DEBIT & CREDIT Kft. Képviselője (2000 Szentendre, Körte köz. 7.)

8. Könyvvizsgáló:

A társaságnál a könyvvizsgálat kötelező a számviteli törvény 155.§ (2) és (5) bekezdései alapján.

A társaság könyvvizsgálója: Forvis Mazars Kft. (01-09-078412)
1139 Budapest, Fiastyúk utca 45755.

Kijelölt könyvvizsgáló: Gábor Gabriella (007036)

Szerződéses könyvvizsgálati- és adminisztrációs díj + ÁFA a tárgyévben : **5 616 264 Ft**

9. Konszolidáció:

A társaság fölérendelt anyavállalata, a Amundi Asset Management összevont (konszolidált) éves beszámolót és üzleti jelentést készít, ami székhelyén megtekinthető (75015 Párizs, Pasteur boulevard 91-93.)

10. Céltartalék képzés:

A tárgyév során sem céltartalék képzés, sem visszairás nem fordult elő.

11. Egyéb:

A társaság tevékenységével kapcsolatos információk a www.amundi.hu címen található.
Ugyanezen helyen jelen beszámoló is közzétételre kerül.

A 327/2009 (12.29) kormányrendeletben előírt adatközlés:**1. Portfóliókezelésből adódó követelések:**

A beszámoló fordulónapján a vevő kintlévőségekből portfóliókezeléssel kapcsolatos követelések
összege:

0 eFt

2. Portfóliókezelés továbbhárított költségei:

Az eredménykimutatás 'Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke' sorának összegéből a portfóliókezeléssel
összefüggésben az ügyfelekre áthárított költségek:

1 839 eFt

3. Az árbevétel részletezése:**Értékesítés nettó árbevétele**

1/ alapkezelésből származó díjbevétel	2 667 932 eFt
2/ portfóliókezelésből származó díjbevétel	365 159 eFt
-pénztári portfóliókezelés díjbevétele	261 504 eFt
-Unit-linked portfóliókezelés díjbevétele	0 eFt
-biztosítói vagyongazdálkodás díjbevétele	0 eFt
-egyéb portfóliókezelés díjbevétele	7 048 eFt
3/ portfóliókezelte ügyfélre továbbhárított tranzakciós jutalék és egyéb díjak	1 846 eFt
4/ visszaváltási jutalék (5 éven belül)	0 eFt
5/ egyéb	357 752 eFt
Összesen:	3 392 689 eFt

A társaság export bevételeként mutatja ki az AMUNDI csoport nemzetközi termékeinek forgalmazásával kapcsolatos díjbevételt, nem tartalmaz portfóliókezeléssel kapcsolatos bevételeket. Határon átnyúló szolgáltatást a Társaság nem végez.

4. A kezelt alapok neve, típusa, nettó eszközértéke:

Típus I: nyilvános (az összes alap esetében)
Típus II: értékpapíralap (az összes kezelt alap esetében).

A kezelt alapok többi adatát az alábbi táblázat tartalmazza. A nettó eszközérték dátuma 2024.12.31. A nettó eszközérték forintban került megadásra.

Az alap neve:	Sorozat:	Nettó eszközérték (NEÉ):	Altípus:
Amundi Feltörekvő Piaci Vegyes Alapok Alapja	A	1 417 369 852	alapok alapja
Amundi Diszruptív Vállalatok Vegyes Alapok Alapja	A	6 508 759 002	alapok alapja
Amundi Kor Trend Vegyes Alapok Alapja	A	3 174 868 746	alapok alapja
Amundi Közép-Európai Részvény Alap	A	4 309 954 638	
Amundi Közép-Európai Részvény Alap	I	8 408 166 127	
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	A	2 820 389 939	indexkövető
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	I	2 064 489 093	indexkövető
Amundi Magyar Indexkövető Részvény Alap	M	607 390 199	indexkövető
Amundi Magyar Kötvény Alap	A	12 475 988 200	
Amundi Magyar Kötvény Alap	B	174 512 141	
Amundi Magyar Kötvény Alap	I	4 668 701 696	
Amundi Óvatos Kötvény Alap	A	68 187 780 927	
Amundi Óvatos Kötvény Alap	B	16 845 192 902	
Amundi Óvatos Kötvény Alap	C	5 393 786 538	
Amundi Ökológiai Átmenet Vegyes Alapok Alapja	A	3 065 829 926	alapok alapja
Amundi Nemzetközi Vegyes Alapok Alapja	A	28 170 154 332	alapok alapja
Amundi Nemzetközi Vegyes Alapok Alapja	D	1 090 279 468	alapok alapja
Amundi Rugalmas Kötvény Alap	A	5 602 646 501	
Amundi Rugalmas Kötvény Alap	B	1 485 614 518	
Amundi Rugalmas Kötvény Alap	Z	4 351 355 421	
Amundi Selecta Európai Részvény Alapok Alapja	A	4 076 777 397	alapok alapja
Amundi Selecta Európai Részvény Alapok Alapja	I	28 088 739	alapok alapja
Amundi USA Devizárészvény Alapok Alapja	A	18 877 366 674	alapok alapja
Amundi Regatta Plusz Abszolút Hozam Alap	A	1 630 864 328	
Amundi Regatta Plusz Abszolút Hozam Alap	C	796 398 878	
Amundi Explorer Abszolút Hozamú Alap	A	6 624 685 703	
Amundi Explorer Abszolút Hozamú Alap	I	886 309 985	
Amundi Klimatudatos ESG Vegyes Alapok Alapja	A	3 812 905 770	alapok alapja
Összesen:		217 556 627 640	

5. A Befektető-védelmi Alapnak fizetett díjak:

Az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. 2002. október 3-i naptól tagja a Befektető-védelmi Alapnak.
A fizetett csatlakozási díj 500.000 Ft volt.
Az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. 2024. évben 500.000 Ft-ot fizetett rendszeres hozzájárulásként az Alapnak.

6. A biztosító pénztárak tulajdonát képező eszközök értéke (forintban):

Pénztártípus	Nettó eszközérték 2023.12.31	Nettó eszközérték 2024.12.31	Változás
Önkéntes nyp.	132 068 776 834	152 237 657 691	115,27%
Egészségpénztár	925 708 482	1 123 679 437	121,39%
Összesen:	132 994 485 316	153 361 337 128	115,31%

7. A portfóliókezelési tevékenység keretében kötött határidős ügyletek bemutatása:

ügyfél	ügylet típusa	ügyletkötés helye	ügylet célja	üzletkötés módja	Mögöttes eszköz mennyiség	eszköz megnevezése	Kötési árfolyam	Nyitott pozíció 2024.12.31-i értéke (HUF)	Lejárat időpontja
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	595 000	EUR/HUF	416,89	2 566 682	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	765 000	EUR/HUF	416,76	3 197 712	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	330 000	USD/HUF	384,42	-3 151 186	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	86 000	USD/HUF	393,54	-123 571	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 000 000	EUR/HUF	416,89	4 313 751	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 554 000	EUR/HUF	416,76	6 495 744	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	650 000	USD/HUF	384,42	-6 206 881	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	270 000	USD/HUF	393,54	-387 956	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 299 000	USD/HUF	379,65	-18 587 491	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	2 090 000	EUR/HUF	416,89	9 015 740	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	2 649 000	EUR/HUF	416,76	11 072 862	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	355 000	USD/HUF	379,24	-5 225 308	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 420 000	USD/HUF	384,42	-13 559 647	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 231 000	USD/HUF	393,54	-1 768 793	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	2 407 000	USD/HUF	379,65	-34 441 948	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	708 000	EUR/HUF	416,89	3 054 136	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 909 000	EUR/HUF	416,76	7 979 650	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	146 000	USD/HUF	379,24	-2 149 000	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	410 000	USD/HUF	384,42	-3 915 109	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 600 000	USD/HUF	393,54	-2 299 000	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	684 000	USD/HUF	379,65	-9 787 409	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	60 000	USD/HUF	393,68	-77 898	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	10 000	EUR/HUF	416,89	43 339	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	16 000	USD/HUF	393,54	-23 258	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	61 000	EUR/HUF	416,89	264 366	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	298 000	EUR/HUF	416,89	1 291 492	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	68 000	EUR/HUF	402,40	-569 327	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	393 000	EUR/HUF	416,89	1 695 304	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	53 500	USD/HUF	379,45	-776 265	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	150 000	USD/HUF	379,52	-2 166 050	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	256 000	USD/HUF	393,54	-367 840	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	375 000	EUR/HUF	416,89	1 617 657	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	14 000	USD/HUF	379,45	-203 135	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	140 000	USD/HUF	379,52	-2 021 647	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	4 000	USD/HUF	393,54	-5 747	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	65 000	EUR/HUF	402,40	-544 210	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	109 000	EUR/HUF	416,89	470 199	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	125 000	EUR/HUF	416,76	522 502	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	42 000	USD/HUF	393,54	-60 349	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	140 000	USD/HUF	379,65	-2 003 271	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	2 650 000	EUR/HUF	416,76	11 128 690	2025.02.28
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	710 000	USD/HUF	370,97	-16 339 295	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	490 000	USD/HUF	379,25	-7 221 302	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	930 000	USD/HUF	379,51	-13 460 095	2025.01.17
öntétes nyugdíjpénztár	határidős eladás	tőzsdén kívüli	fedezeti	bizományos	1 732 000	USD/HUF	393,68	-2 264 627	2025.02.28

8. A javadalmazási politika bemutatása:

A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014.évi XVI. törvény 33.§ alapján az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. elkészítette javadalmazási politikáját. A javadalmazási politika elkészítése során figyelembe vette az ESMA (European Securities and Market Authority) vonatkozó iránymutatásait, amelyek alapján a következő határozatokat hozta meg:

I. Az alapkezelő elvégezte a társaság és a kezelt alapok méretére, a belső szervezetre, a végzett tevékenységek jellegére, körére és összetettségére vonatkozó értékelést és ennek alapján megállapította, hogy a társaság mérsékelt kockázati profilal rendelkezik.

II. A mérsékelt kockázati jelleg alapján alkalmazásra kerül az arányosság elve, amelynek alapján az összes meghatározott alkalmazott tekintetében az alapkezelő nem alkalmazza az alábbi követelményeket:

- 1. eszközök formájában nyújtott változó javadalmazás;
- 2. visszatartás;
- 3. kockázatok utólagos beépítése változó javadalmazás esetén.

III. Az Alapkezelőnél javadalmazási bizottság működik.

IV. A javadalmazási politikához kötelezően előírt meghatározott alkalmazotti kategóriát a következők szerint állapította meg:

- Igazgatósági tagok
- Befektetési igazgató
- Alapkezelők
- Compliance Officer

Az érvényben lévő jogszabályok alapján az alapkezelőnek az éves jelentésben nyilvánosságra kell hoznia az adott pénzügyi évre vonatkozóan az alkalmazottak rögzített és változó javadalmazásának teljes összegét az alapkezelő ügyvezetői és azon munkavállalói szerinti bontásban, akik az alapok kockázati profiljára tevékenységük révén hatást gyakorolhatnak . Az alapkezelő alkalmazottai a kezelt alapoktól nem részesülnek semmilyen juttatásban, a rögzített és változó javadalmazásuk kizárólag az alapkezelőtől származik.

Az alapkezelő alkalmazottainak rögzített javadalmazása (bruttó bér) a 2024-es évre vonatkozóan 374.341.760 Ft volt, amely nem tartalmazza a bér után fizetendő járulékokat.

A javadalmazási politika szerint meghatározott alkalmazottnak minősülő munkavállalók rögzített javadalmazása a következőképpen alakult (a 2024-ben aktív létszámot figyelembe véve):

	Bruttó bér (Ft)	Létszám (2024.12.31. (fő))
Meghatározott alkalmazottak	177 420 610	7
Egyéb alkalmazottak	196 921 150	16
Összesen:	374 341 760	23

A 2024-es évre vonatkozó változó javadalmazás még nem került kifizetésre, annak meghatározott alkalmazottnak minősülő munkavállalók szerinti bontása a beszámoló készítéskor nem állt rendelkezésre. A társaság tulajdonosával történt egyeztetés alapján a következő összeg került elhatárolásra (járulékok nélkül):

Bónusz elhatárolás (Ft)

Összesen: 114 804 673

A 2023. évre tekintettel 2024-ben kifizetett változó javadalmazás (bónusz) kifizetése az alábbiak szerint alakult:

	A teljes megítélt bónusz (Ft)	Ebből		Korábbi év(ek) használtasából kifizetve	Létszám 2024.12.31. (fő)
		Kifizetve	Halasztva (3 év)		
Meghatározott alkalmazottak	60 800 000	39 180 000	21 620 000	20 843 021	7
Egyéb alkalmazottak	42 400 000	42 400 000	0	0	16
Összesen:	103 200 000	81 580 000	21 620 000	20 843 021	23

Javadalmazással kapcsolatos közzététel		2024.12.31		
	Kifizetésben részesültek száma	Fix javadalmazás	Változó javadalmazás	Összesen
Határozatlan futamidejű szerződéssel rendelkezők:	21	354 199 474	102 423 021	456 622 495
Meghatározott alkalmazottak	7	177 420 610	60 023 021	237 443 631
Egyéb alkalmazottak	16	196 921 150	42 400 000	239 321 150
Határozott futamidejű szerződéses munkavállalók:	2	20 142 286	0	20 142 286

9. Szavatoló tőke:

Az Amundi Befektetési Alapkezelő Zrt. megfelel a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint az egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014.évi XVI. törvény 16.§-ban meghatározott tőkekövetelményeknek. A szavatoló tőke 2 részelemből tevődik össze (Ft):

1.) Működési költségek 25%-a 254 459 936
2.) További szavatoló tőke követelmény 21 755 663
Összes szavatoló tőke követelmény: 276 215 599

10. Könyvvizsgálói díjak részletezése (Ft)

Jogcím
Jog szerinti könyvvizsgálat (Forvis Mazars) 5 616 264
IT Kockázatelemzés és kapcsolódó oktatás (Deloitte) 0
Adótanácsadás (E&Y) 300 000
Egyéb szolgáltatás 0
Összesen 5 916 264

A fenti díjak elhatárolást is tartalmaznak.

2024. évi társasági adó meghatározása (2429)

Az adóalapot csökkentő tételek (eFt):

04	Az adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenési leírás összege, továbbá az eszközök kivezetésekor, - kivéve ha az kedvezményezett eszközátruházás miatt következett be - a forgóeszközök közé való átsorolásakor a számított nyilvántartási érték meghatározott része, feltéve, hogy az adózó az értékcsökkenést költségként, ráfordításként számolta el [Tao. tv. 7. § (1) d); 1. és 2. számú melléklet]	21 339
40	Az adóalapot csökkentő tételek összesen:	21 339

Az adóalapot növelő tételek (eFt):

02	A számviteli törvény szerint az adóévben terv szerinti értékcsökkenési leírásként (ideértve az egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírást is) és terven felüli értékcsökkenésként elszámolt összeg, továbbá az immateriális jószág, tárgyi eszköz állományból való kivezetésekor, vagy a forgóeszközök közé történő átsorolásakor a könyv szerinti érték (meghatározott tételekkel csökkentve), ha az eszköz értékcsökkenését az adózó az adózás előtti eredmény terhére számolta el [Tao. tv. 8. § (1) b)]	21 339
34	Az adóalapot növelő tételek összesen:	21 339

A társasági adó kiszámítása (eFt):

Adózás előtti eredmény	743 953
Adóalapot csökkentő tételek	21 339
Adóalapot növelő tételek	21 339
Adóalap az általános szabályok szerint	743 953
Tényleges adóalap	743 953
- a fenti adóalap utáni 9%-os adó	66 956
Társasági adó kötelezettség	66 956
2024. évben befizetett adóelőleg	32 211
2025. május 31-ig megfizetendő, ill.visszaigényelhető adó	34 745

Az adóhatóság a vonatkozó adóévet követő 6 éven belül bármikor vizsgálhatja a könyveket és nyilvántartásokat és pótlólagos adót vagy bírságot, állapíthat meg. A Társaság vezetőségének nincs tudomása olyan körülményről, amelyből a Társaságnak ilyen címen jelentős kötelezettsége származhat.

Az utolsó átfogó adóvizsgálat a 2007 - 2008. adóévekre kiterjedően 2011. decemberében zárult le.

BUDAPEST , 2025.02.28.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)