

1	4	0	4	4	9	5	5	6	6	3	0	1	1	4	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	1	-	1	0	-	0	4	5	7	4	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

APELSO Capital Alapkezelő Zrt.

a vállalkozás megnevezése

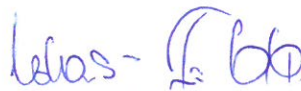
1037 Budapest, Montevideo u. 3/B

a vállalkozás címe, telefonszáma


2023. december 31.

## Éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.



a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

 **APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
APELSO Adószám: 14044955-1-41

1 4 0 4 4 9 5 5 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 7 4 4

Cégjegyzék száma

2 1

**APELSO Capital Alapkezelő Zrt.**

Éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)

adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele	594 712		431 127
02.	Export értékesítés nettó árbevétele	-		-
<b>I .</b>	<b>Értékesítés nettó árbevétele</b>	594 712		431 127
<b>II .</b>	<b>Egyéb bevételek</b>	991		1 921
	ebből visszaírt értékvesztés	470		1 387
03.	Saját termelésű készletek állományváltozása	-		-
04.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-		-
<b>III .</b>	<b>Aktivált saját teljesítmények értéke (03.+04.)</b>	-		-
05.	Anyagköltség	4 982		4 694
06.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	90 901		96 811
07.	Egyéb szolgáltatások értéke	8 447		9 312
08.	Eladott áruk beszerzési értéke	-		-
09.	Eladott közvetített szolgáltatások értéke	10 545		17 035
<b>IV .</b>	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	114 875		127 852
10.	Béreköltség	98 622	-	119 451
11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 343		6 464
12.	Bérfárulék	13 685		16 335
<b>V .</b>	<b>Személyi jellegű ráfordítások</b>	117 650	-	142 250
<b>VI .</b>	<b>Értécsökkenési leírás</b>	2 396		1 126
<b>VII .</b>	<b>Egyéb ráfordítások</b>	6 295		9 365
<b>A .</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+-III-IV-V-VI-VII)</b>	354 487	-	152 455

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.

*[Handwritten signature]*

a vállalkozás vezetője



**APELSO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
APELSO Adószám: 14044955-1-41 P.H.

(képviselője)

1 4 0 4 4 9 5 5 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 7 4 4

Cégjegyzék száma

2 2

**APEL SO Capital Alapkezelő Zrt.**

Éves beszámoló "A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA  
(összköltség eljárással)


adatok E Ft-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
13.	Kapott osztalék és részesedés	-		-
14.	Részesedés értékesítésének árfolyam nyeresége	-		-
15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árf. nyer.	-		-
16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	4 686		9 849
17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	10 708		2 006
<b>VIII .</b>	<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>15 394</b>		<b>11 855</b>
18.	Részvényekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	-		-
19.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztesége	-		-
20.	Fizetett kamatok és kamatjellegű kifizetések	241		155
21.	Részesedések, értékpapírok, bankbetét árf. veszt.	-		-
22.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 240		5 543
<b>IX .</b>	<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>1 481</b>		<b>5 698</b>
<b>B .</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>13 913</b>		<b>6 157</b>
<b>C .</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+A.+B.)</b>	<b>368 400</b>	<b>-</b>	<b>158 612</b>
<b>X .</b>	<b>Adófizetési kötelezettség</b>	<b>33 114</b>	<b>-</b>	<b>14 189</b>
<b>D .</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+C.-X.)</b>	<b>335 286</b>	<b>-</b>	<b>144 423</b>

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.

*Adós = T. B. B.*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.  
 **APEL SO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
APEL SO Adószám: 14044955-1-41



1 4 0 4 4 9 5 5 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 7 4 4

Cégjegyzék száma

1 1

**APEL SO Capital Alapkezelő Zrt.**

Éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+10.+18. sor)</b>	<b>6 098</b>	-	<b>5 802</b>
2.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	-		-
3.	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	-		-
4.	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	-		-
5.	Vagyoni értékű jogok	-		-
6.	Szellemi termékek	-		-
7.	Üzleti vagy cégérték	-		-
8.	Immateriális javakra adott előlegek	-		-
9.	Immateriális javak értékhelyesbítése	-		-
10.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZ 2019. december 31.</b>	<b>2 024</b>		<b>1 906</b>
11.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-		-
12.	Műszaki berendezések, gépek, járművek	-		-
13.	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	2 024		1 906
14.	Tenyészállatok	-		-
15.	Beruházások, felújítások	-		-
16.	Beruházásokra adott előlegek	-		-
17.	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-		-
18.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>4 074</b>		<b>3 896</b>
19.	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	-		-
20.	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	-		-
21.	Egyéb tartós részesedés	-		-
22.	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	-		-
23.	Egyéb tartósan adott kölcsönök	4 074		3 896
24.	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	-		-
25.	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	-		-

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.

*Adas-É. Bó*



**APEL SO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
Adószám: 14044955-1-41

PH

a vállalkozás vezetője

(képviselője)

1 4 0 4 4 9 5 5 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 7 4 4

1 2

Cégjegyzék száma

**APEL SO Capital Alapkezelő Zrt.**

Éves beszámoló MÉRLEGE

Eszközök (aktívák)

adatok E Ft-ban

26 .	<b>B. Forgóeszközök</b> (26+33+39+44 sorok)	<b>437 083</b>		<b>234 367</b>
27 .	<b>I. KÉSZLETEK</b>	-		-
27 .	Anyagok	-		-
28 .	Befejezetlen termelés és félkész termékek	-		-
29 .	Növendék-, hízó és egyéb állatok	-		-
30 .	Késztermékek	-		-
31 .	Áruk	-		-
32 .	Készletekre adott előlegek	-		-
33 .	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>358 973</b>		<b>155 908</b>
34 .	Követelések áruszállításból és szolgáltatásokból (vevők)	311 114		130 098
35 .	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
36 .	Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	45 000		-
37 .	Váltókövetelések	-		-
38 .	Egyéb követelések	2 859	-	25 810
39 .	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>	-		-
40 .	Részesedés kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
41 .	Egyéb részesedés	-		-
42 .	Saját részvények, üzletrészek	-		-
43 .	Forgatási célú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	-		-
44 .	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>78 110</b>		<b>78 459</b>
45 .	Pénztár, csekkek	57		1
46 .	Bankbetétek	78 053		78 458
47 .	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 716</b>		<b>6 447</b>
48 .	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	-		-
49 .	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	5 716		6 447
50 .	Halasztott ráfordítások	-		-
51 .	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN</b> (1+25+47 sor)	<b>448 897</b>	-	<b>246 616</b>

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.

*Lobos I. Gábor*

a vállalkozás vezetője

(képviselője)



**APEL SO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt.**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
APEL SO Adószám: 14044955-1-41

1 4 0 4 4 9 5 5 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statisztikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 7 4 4

Cégjegyzék száma

1 3

**APEL SO Capital Alapkezelő Zrt.**

Éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban


Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
52 .	<b>D. Saját tőke (53+54+55+56+57+58+59. sor)</b>	<b>408 065</b>		<b>217 238</b>
53 .	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	60 200		60 200
	53.sorból: a) visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	-		-
	b) cégbíróságon még be nem jegyzett: -tőkeemelés	-		-
	-tőkeeszállítás	-		-
54 .	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>	-		-
55 .	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	6 000		6 000
56 .	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	6 579		6 615
57 .	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	-		-
58 .	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	-		-
59 .	<b>VII. ADÓZOTT EREDMÉNY</b>	335 286	-	144 423
60 .	<b>E. Céltartalékok</b>	-		-
61 .	Céltartalék a várható kötelezettségekre	-		-
62 .	Céltartalék a jövőbeni költségekre	-		-
63 .	Egyéb céltartalékok	-		-

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.

*lolas- L: 6k*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.

 **APEL SO CAPITAL Befektetési Alapkezelő Zrt**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
APEL SO Adószám: 14044955-1-41



1 4 0 4 4 9 5 5 6 6 3 0 1 1 4 0 1

Statistikai számjel

0 1 - 1 0 - 0 4 5 7 4 4

Cégjegyzék száma

1 4

**APELSO Capital Alapkezelő Zrt.**

Éves beszámoló MÉRLEGE

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

64 .	<b>F. Kötelezettségek (28.- 29.-30. sorok)</b>	<b>35 765</b>		<b>28 848</b>
65 .	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-		-
66 .	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	-		-
67 .	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	-		-
68 .	Átváltoztatható kötvények	-		-
69 .	Tartozások kötvénykibocsátásból	-		-
70 .	Beruházási és fejlesztési hitelek	-		-
71 .	Egyéb hosszú lejáratú hitelek	-		-
72 .	Tartós kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-		-
73 .	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	-		-
74 .	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>35 765</b>		<b>28 848</b>
75 .	Rövid lejáratú kölcsönök	-		-
76 .	Rövid lejáratú hitelek	81		5
77 .	Vevőktől kapott előlegek	-		-
78 .	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (Szállítók)	22 490		14 752
79 .	Váltótartozások	-		-
80 .	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	-		-
81 .	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb rész. viszonyban lévő váll.-sal szemben	-		-
82 .	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	13 194	-	14 091
83 .	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>5 067</b>		<b>530</b>
84 .	Bevételek passzív időbeli elhatárolása	-		-
85 .	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 067		530
86 .	Halasztott bevételek	-		-
87 .	<b>FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (52+60+64+83 sor)</b>	<b>448 897</b>	-	<b>246 616</b>

Keltezés: Budapest, 2024.03.11.

*Ulas Tibi*

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

 **APELSO CAPITAL P.H. Befektetési Alapkezelő Zrt**  
1037 Budapest, Montevideo utca 3/B  
APELSO Adószám: 14044955-1-41

