

Impact Asset Management
Alapkezelő Zrt.
2016. december 31-i
éves beszámolója

Független könyvvizsgálói jelentés

Az Impact Asset Management Alapkezelő Zrt. tulajdonosa részére

Vélemény

Elvégeztük az Impact Asset Management Alapkezelő Zrt. 2016. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a **2016. december 31-i** fordulónapra készített mérlegből - melyben az eszközök és források egyező végösszege **138 962 ezer Ft**, az adózott eredmény **40 946 ezer Ft** veszteség -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2016. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon hatályos - törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatára vonatkozó, Magyarországon hatályos etikai követelményeknek megfelelően, függetlenek vagyunk a Társaságtól, és ugyanezen etikai követelményekkel összhangban eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk: Az üzleti jelentés

Az egyéb információk az Impact Asset Management Alapkezelő Zrt. 2016. évi üzleti jelentéséből állnak. A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az üzleti jelentés átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az üzleti jelentés lényegesen ellentmond-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényeges hibás állítást tartalmaz.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban, a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá az üzleti jelentés átolvasása során annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve, ha van, egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e.

Véleményünk szerint az Impact Asset Management Alapkezelő Zrt. 2016. évi üzleti jelentése összhangban van az Impact Asset Management Alapkezelő Zrt. 2016. évi éves beszámolójával és az üzleti jelentés a számviteli törvény előírásaival összhangban készült.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő az üzleti jelentésre vonatkozó további követelményeket, ezért ezzel kapcsolatban az üzleti jelentésre vonatkozó véleményünk nem tartalmaz a számviteli törvény 156.§ (5) bekezdésének h) pontjában előírt véleményt.

A fentiekén túl a Társaságról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az üzleti jelentésben, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelenteni valónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős az éves beszámolóban a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes éves beszámoló elkészítése.

Az éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közze tegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számviteli éves beszámolóban való alkalmazásáért, azt az esetet kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor ezen kívül nem áll előtte más reális lehetőség.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

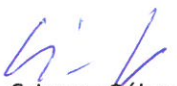
Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az éves beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Kommunikáljuk az irányítással megbízott személyek felé - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Budapest, 2017. március 22.

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Kft
1103 Budapest Kőér utca 2/A
Nyilvántartási szám: 002387


Csirmaz Gábor
Cégvezető




Jasper Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Tagszám: 001288

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

Statisztikai számjele

0	1	-	1	0	-	0	4	8	3	5	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék száma

Impact Alapkezelő Zrt

a vállalkozás megnevezése

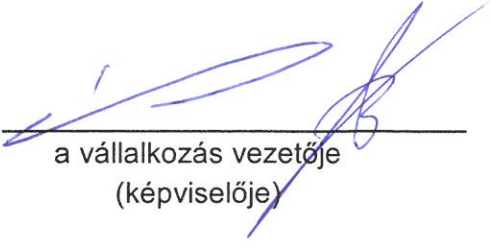
1016 Budapest, Gellérthegy utca 17., 06 1 555-2222

a vállalkozás címe, telefonszáma

2016.év.

Éves beszámoló

Budapest, 2017. március 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Impact Alapkezelő Zrt

"A" Mérleg

1 / 1

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2.+10.+18 sor)	832	0	561
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK (3.-9. sorok)	0	0	0
3.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0
4.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0
5.	3. Vagyoni értékű jogok	0	0	0
6.	4. Szellemi termékek	0	0	0
7.	5. Üzleti vagy cégérték	0	0	0
8.	6. Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0
9.	7. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK (11.-17. sorok)	832	0	561
11.	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0
13.	3. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	832	0	561
14.	4. Tenyészállatok	0	0	0
15.	5. Beruházások, felújítások	0	0	0
16.	6. Beruházásokra adott előlegek	0	0	0
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK (19.-28. sorok)	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
21.	3. Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
22.	4. Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
23.	5. Egyéb tartós részesedés	0	0	0
24.	6. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban	0	0	0
25.	7. Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0	0
26.	8. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0
27.	9. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
28.	10. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0	0	0

Budapest, 2017. március 22.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

"A" Mérleg

1 / 2

Eszközök(aktívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
29.	B. Forgóeszközök (30.+37.+46.+53)	141 380	0	125 275
30.	I. KÉSZLETEK (31-36. sorok)	0	0	0
31.	1. Anyagok	0	0	0
32.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0	0
33.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok	0	0	0
34.	4. Késztermékek	0	0	0
35.	5. Áruk	0	0	0
36.	6. Készletekre adott előlegek	0	0	0
37.	II. KÖVETELÉSEK (38.-45.sorok)	0	0	906
38.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	0	0	0
39.	2. Követelések kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	906
40.	3. Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
41.	4. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
42.	5. Váltókövetelések	0	0	0
43.	6. Egyéb követelések	0	0	0
44.	7. Követelések értékelési különbözete	0	0	0
45.	8. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0	0	0
46.	III. ÉRTÉKPAPÍROK (47.-52. sorok)	0	0	0
47.	1. Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0	0
48.	2. Jelentős tulajdoni részesedés	0	0	0
49.	3. Egyéb részesedés	0	0	0
50.	4. Saját részvények, saját üzletrészek	0	0	0
51.	5. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
52.	6. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
53.	IV. PÉNZESZKÖZÖK (54.-55.sorok)	141 380	0	124 369
54.	1. Pénztár, csekkek	49	0	49
55.	2. Bankbetétek	141 331	0	124 320
56.	C. Aktív időbeli elhatárolások (57.-59.sorok)	53	0	13 126
57.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	12 941
58.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	53	0	185
59.	3. Halasztott ráfordítások	0	0	0
60.	ESZKÖZÖK összesen (1.+29.+56)	142 265	0	138 962

"A" Mérleg

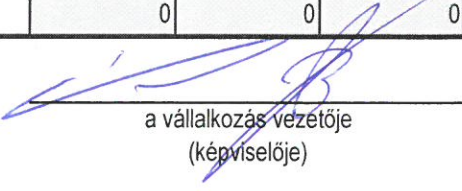
1 / 3

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
61.	D. Saját tőke (62.+64.+65.+66.+67.+68.+71.)	109 424	0	130 491
62.	I. JEGYZETT TŐKE	137 987	0	200 000
63.	Ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0	0	0
64.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
65.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	0	0	-28 563
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
69.	1. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0	0	0
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka	0	0	0
71.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-28 563	0	-40 946
72.	E. Céltartalékok (73-75)	0	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	0	0	0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre	0	0	0
75.	3. Egyéb céltartalék	0	0	0
76.	F. Kötelezettségek (77.+ 82.+ 92. sor)	31 670	0	4 087
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK (78.-81. sorok)	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
81.	4. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben	0	0	0

Budapest, 2017. március 22.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

"A" Mérleg

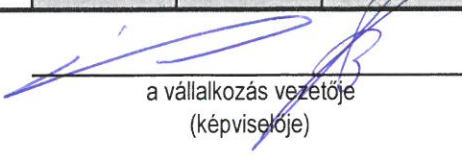
1 / 4

Források (passzívák)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
82.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (83.-91. sorok)	0	0	0
83.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0
84.	2. Átváltoztatható és átváltozó kötvények	0	0	0
85.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból	0	0	0
86.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0
87.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0	0
88.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
89.	7. Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
90.	8. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
91.	9. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
92.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK (93.-104. sorok)	31 670	0	4 087
93.	1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0
94.	- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0	0
95.	2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0
96.	3. Vevőktől kapott előlegek	0	0	0
97.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	0	0	36
98.	5. Váltótartozások	0	0	0
99.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	29 717	0	556
100.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben	0	0	0
101.	8. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	0	0	0
102.	9. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 953	0	3 495
103.	10. Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
104.	11. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete	0	0	0
105.	G. Passzív időbeli elhatárolások (106.-108. sorok)	1 171	0	4 384
106.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
107.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 171	0	4 384
108.	3. Halasztott bevételek	0	0	0
109.	Források összesen (61.+72.+76.+105. sor)	142 265	0	138 962

Budapest, 2017. március 22.


 a vállalkozás vezetője
 (képviselője)

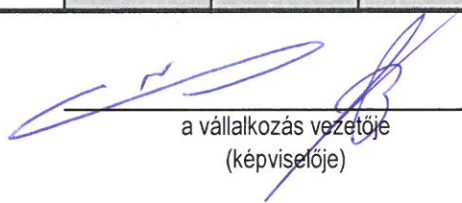
Impact Alapkezelő Zrt

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 1

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	01. Belföldi értékesítés nettó árbevétele	103	0	19 338
2.	02. Exportértékesítés nettó árbevétele	0	0	0
3.	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE (01+02)	103	0	19 338
4.	03. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
5.	04. Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
6.	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE (03+04)	0	0	0
7.	III. EGYÉB BEVÉTELEK	4	0	1
8.	Ebből: visszaírt értékvesztés	0	0	0
9.	05. Anyagköltség	447	0	206
10.	06. Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 473	0	26 379
11.	07. Egyéb szolgáltatások értéke	204	0	591
12.	08. Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
13.	09. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	103	0	340
14.	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (05+06+07+08+09)	15 227	0	27 516
15.	10. Bérköltség	11 555	0	23 417
16.	11. Személyi jellegű egyéb kifizetések	11	0	233
17.	12. Bérjárulékok	3 295	0	6 597
18.	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	14 861	0	30 247
19.	VI. ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	757	0	471
20.	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	4	0	380
21.	Ebből: értékvesztés	0	0	0
22.	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-30 742	0	-39 275

Budapest, 2017. március 22.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Eredménykimutatás
(Összköltség eljárással)
2 / 2

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23.	13. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
24.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
25.	14. Részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
26.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
27.	15. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	0
29.	16. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0	17
30.	Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	0	0	13
31.	17. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 917	0	1 214
32.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
33.	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI (13+14+15+16+17)	2 917	0	1 231
34.	18. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
36.	19. Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
37.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	0	0	0
38.	20. Fizetendő (fizetett) kamatok és kamatjellegű ráfordítások	738	0	433
39.	Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott	738	0	433
40.	21. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése	0	0	0
41.	22. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	2 428
42.	Ebből: értékelési különbözet	0	0	0
43.	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI (18+19+20+21+22)	738	0	2 861
44.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	2 179	0	-1 630
45.	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	-28 563	0	-40 905
46.	X. Adófizetési kötelezettség	0	0	41
47.	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	-28 563	0	-40 946

Budapest, 2017. március 22.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

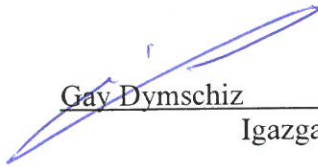
Statisztikai számjel: 25149030-6630-114-01.
Cégjegyzékszám: 01-10-048353

Impact Alapkezelő Zrt.
1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.

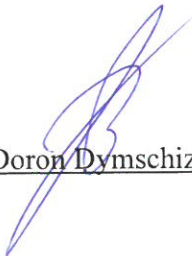
Impact Asset Management Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság
2016.
ÉVI KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Budapest, 2017. március 22.

P.H.



Gay Dymschiz



Doron Dymschiz

Igazgatósági tagok

Az Impact Alapkezelő Zrt. 2015. január 30-án kelt létesítő okirat alapján alakult. A cégbejegyzés 2015. február 19-én történt meg. A cég székhelye 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.

A Társaság tevékenységi köre (TEÁOR'08):

6630'08 Alapkezelés (Főtevékenység)

A Társaság időtartama: A Társaság határozatlan időtartamra jött létre.

Az alapító:

DUNA HOUSE HOLDING Ingatlanforgalmi, - Kezelő és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.

Cégjegyzékszám: 01-09-714706

A részvényes egyedüli részvényes.

Az ügyvezetés típusa : igazgatóság

Az Impact Asset Management Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság alaptőkéje 2016. évben az alábbiak szerint 2. részben változott:

Jegyzett tőke változása:		ISIN azonosító:
2015.01.30	EUR 350 000	HU0000136429
2015.07.27	EUR 450 000	HU0000136429
2016.06.17	EUR 550 000	HU0000140892
2016.11.24	HUF 200 000 000	HU0000149018

Sorszám	Részvényes neve, székhelye (lakcíme, anyja neve, állampolgársága)	Részvényesi meghatalmazott	A részvényes részvényeinek db száma, névérték, részvény fajta	Tulajdoni részesedés %-ban	Részvény-szerzés időpontja	Cégbíró - sági bejegyzés időpontja	Változás hivatkozási sorszáma
1	DUNA HOUSE HOLDING Ingatlanforgalmi, - Kezelő és Szolgáltató Kft.; székhely: 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.; Cg. 01-09-714706	-	1.000 db, 350,- EUR névértékű, törzsrészvény	100,00%	2015.02.19	2015.02.19	1/2015 sz. AH (2005.01.30.) - Alapításkori lejegyzés
2	DUNA HOUSE HOLDING Zrt.; székhely: 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.; Cg. 01-10-048384	-	1.000 db, 350,- EUR névértékű, törzsrészvény	100,00%	2015.02.19	2015.05.14	2/2015 sz. AH (2015.04.29.) - Működési forma változása
3	DUNA HOUSE HOLDING Zrt.; székhely: 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.; Cg. 01-10-048384	-	900 db, 500,- EUR névértékű, törzsrészvény	100,00%	2015.07.27	2015.08.03	6/2015. sz. AH (2015.07.27.) - Tőkeemelés, névérték változás

4	DUNA HOUSE HOLDING Nyrt.; székhely: 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.; Cg. 01-10-04834	-	900 db, 500,- EUR névértékű, törzsrészcvény	100, 00%	2015.07.27	2016.05.27	3/2016. sz. AH (2016.04.18.) - Működési forma változása
5	DUNA HOUSE HOLDING Nyrt.; székhely: 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.; Cg. 01-10-04834	-	1.100 db, 500,- EUR névértékű, törzsrészcvény	100, 00%	2016.06.17	2016.07.04	4/2016. sz. AH (2016.06.17.) - Tőkeemelés
6	DUNA HOUSE HOLDING Nyrt.; székhely: 1016 Budapest, Gellérthegy utca 17.; Cg. 01-10-04834	-	1.000 db, 200.000,- HUF névértékű, törzsrészcvény	100, 00%	2016.11.24	2016.12.14	2/2016 (11.24.) sz. AH - Tőkeemelés, névérték változás

A Társaság törzstőkéje és a tagok törzsbetétei:

A társaság törzstőkéje 200.000.000 HUF (1000 db törzsrészcvény).

tag neve	törzsbetét összege Ft	részesedés %
----------	--------------------------	-----------------

1. A tag(ok) adatai

DUNA HOUSE HOLDING Nyrt	200.000.000 Ft	100
-------------------------	----------------	-----

A Társaság tulajdonosait és részesedésüket a törzstőkében a mindenkor hatályos jegyzék rögzíti.

A társaság ügyvezetését igazgatóság látja el, az igazgatóság tagjai képviselik a Társaságot. Az igazgatóság tagjainak megbízatása határozatlan időre szól. Az igazgatóság tagjai: Doron Dymischiz, Gay Dymischiz, Fóris Angelika.

A beszámoló aláírására kötelezett személyek:

Név: Gay Dymischiz, lakcím: 1121 Budapest, Hangya utca 8. II. em.

Név: Doron Dymischiz, lakcím: 2096 Üröm, Rókahegyi út 48.

Társaságunk tevékenysége a környezetre nem káros, környezetvédelmi eszközeink nincsenek.

Tevékenységünk során veszélyes hulladék nem keletkezik.

A Társaság konszolidációba bevont vállalkozás.

A konszolidált IFRS beszámolót a Társaság 100%-os tulajdonosa, a Duna House Holding Nyrt készíti. A konszolidált beszámoló megtekinthető a Duna House Holding Nyrt székhelyén (1016 Budapest, Gellérthegy utca 17) illetve honlapján:

<https://dunahouse.com/hu/kozzetetelek>.

Számviteli politika

A vállalkozás a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek megfelelően egyszerűsített éves beszámolót készít, „A típusú” mérleget és „A típusú” eredmény-kimutatást.

A főkönyvi zárás időpontja január 31.

A mérlegkészítés időpontja 02.28.

Alkalmazott könyvelési program „Infomatrix”, könyvviteli szoftver, könyvvezetés módja kettős könyvvitel. A főkönyvi könyvelésben a költségek felmerülését költségnemek szerinti bontásban vezeti. A könyvvezetés forintban történik.

Számviteli szolgáltatást végzők bemutatása

A könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó tevékenység irányítását, vezetését, illetve a beszámoló összeállítását Kala Mária regisztrált mérlegképes könyvelő végzi. Regisztrációs száma: 175795

A társaság könyvvizsgálója:

BDO Magyarország Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaság, kamarai nyilvántartási száma 002387, cégjegyzék száma 01-09-867785, székhelye: 1103 Budapest, Kőér utca 2/A C. A könyvvizsgálatért személyében felelős természetes személy Jasper Zsuzsanna, kamarai nyilvántartási száma 001288, lakcíme 2030 Érd, Fenyőfa utca 77.

A kötelező számviteli szabályzatok bemutatása

A társaság elkészítette az eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzatát, az eszközök és források értékelési szabályzatát, illetve a pénzkezelési szabályzatot.

Értékelési eljárások, módszerek

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékelése, az amortizáció elszámolásának elvei

A Társaság az Immateriális javakat és tárgyi eszközöket értékcsökkenéssel módosított beszerzési értéken tartja nyilván.

A beszerzési érték a számviteli törvény 47-51. §-ban leírtaknak megfelelően kerül meghatározásra.

A tervezett értékcsökkenési leírás elszámolása a bruttó érték alapján, az aktiválás napjával, lineáris módon történik.

A 100,000 Ft egyedi értékű tárgyi eszközök értékét, használatba vételkor, egy összegben értékcsökkenési leírásként számolja el a Társaság.

Terven felüli amortizáció:

Leértékelés miatt a Társaság akkor számol el terven felüli amortizációt, ha az eszköz értéke tartósan lecsökkent, mert feleslegessé vált.

Terven felüli amortizáció nem került elszámolásra.

A Társaság nem élt az eszközök piaci értéken történő értékelésének lehetőségével.

Követelések értékelési elvei

Elismert követelésnek minősíti a Társaság azon szolgáltatások teljesítését, melyeket a partnerek nem vitatnak és a megküldött okmányokat nem kifogásolják. A követeléseket könyv szerinti értéken kell értékelni kivéve a külföldi pénzürtékre szóló követelést.

Kétes követelésnek minősítjük azokat a követeléseket, melyek határidőn túliak vagy behajtásukra vonatkozó jogi eljárás a mérlegkészítés időpontjáig megindult. Kétes követelésnek minősülnek továbbá azon partnerekkel szembeni követelések, melyekkel szemben felszámolási vagy csődeljárás indult a mérlegkészítés időpontjáig.

Behajthatatlan követelésnek minősítjük azon partnereinkkel szembeni követelést, melyet a csődeljárás során az egyezségi megállapodásban rögzítettek elengedett követelésként, valamint a felszámolási vagy végelszámolási eljárás során a felszámoló ill. végelszámoló írásbeli nyilatkozata alapján várhatóan meg nem térülő követelést, amennyiben a nyilatkozat a mérlegkészítés időpontjáig megérkezik. Behajthatatlan követelés: A felszámolási ill. végelszámolási eljárás befejezésekor a kiegyenlítésre már nem kerülő összeg (a már elszámolt összeg figyelembe vételével). A fel nem lelhető partnerrel szembeni követelés (amennyiben a fel nem lelhetőség hitelt érdemlően bizonyítható a mérlegkészítés napjáig). A végrehajtás során nem vagy csak részben megtérült követelés, az elévült követelés, a külföldi követelés (melynek leírására a devizahatósági engedély a mérlegkészítés napjáig megérkezik), olyan kisösszegű követelés, melynek behajtása aránytalanul nagy ráfordítást igényelne. A behajthatatlannak minősített követeléseket hitelezési veszteséggé számoljuk el az adott év eredményének terhére.

Külföldi pénzürtékre szóló követelés értékelési szabályai az alábbiak.

A devizában lebonyolított ügyleteket a Magyar Nemzeti Bank által kiadott teljesítéskori közép árfolyamon kell elszámolni.

Év végén minden devizás ügyletet át kell értékelni a fordulónapi árfolyamra. A összes devizás tételt fordulónapi árfolyamon kell a mérlegben szerepeltetni. Ha a devizás ügyletek év végi árfolyama-különbözetének összevont együttes eredménye veszteség, azt a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaiként el kell számolni. Ha viszont az összevont eredmény nyereség, azzal a pénzügyi műveletek egyéb bevételeként növelni kell a tárgyidőszak eredményét.

A Társaság számviteli politikájának megfelelően a határidőn túli követeléseire egyedi minősítés alapján értékvesztést számol el.

Értékvesztést csak akkor számolunk el, ha annak értéke tartós és jelentős. Amennyiben a következő mérlegkészítésig javul az adós fizetőképessége, a következő időszakban az elszámolt értékvesztésből visszairásra kerül a megfelelő rész a követelések értékébe.

Kötelezettségek értékelése

A kötelezettségek kimutatása a mérlegben könyvszerinti értéken történik, kivéve a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségeket.

A külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési szabályai megegyeznek a külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési szabályival.

Céltartalék képzés szabályai

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a várható kötelezettségekre. A képzés jogcímei: garanciális kötelezettség, peres ügyek, korengedményes nyugdíjazás, végkielégítés, környezetvédelmi kötelezettségek fedezete.

A Társaság nem képzett céltartalékot.

Aktív időbeli elhatárolások

Aktívan kerülnek elhatárolásra azok a költségek, melyek a mérleg fordulónapja előtt már felmerültek, de a tárgyévi tevékenységet nem, vagy csak részben érintik.

Aktívan kerülnek elhatárolásra azok a bevételek, melyek a mérleg fordulónapjáig nem számolhatóak el, de a tárgyévi tevékenységet illetik.

Halasztott ráfordításként mutatjuk ki az ellentételezés nélküli tartozásátvállalás szerződés szerinti összegét.

Passzív időbeli elhatárolások

Passzívan kerülnek elhatárolásra a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, pontosan számszerűsíthető kötelezettségek a megfelelő bizonylatok alapján.

Passzívan kerülnek elhatárolásra a tárgyév során realizált bevételek, melyek a következő időszakra vonatkoznak.

Halasztott bevételként a passzív időbeli elhatárolások között kerül kimutatásra a tárgyév során rendkívüli bevételként elszámolt a fejlesztési célra- visszafizetési kötelezettség nélkül- kapott támogatások, a véglegesen fejlesztési célból átvett pénzeszközök, az elengedett vagy harmadik fél által átvállalt kötelezettség összegét, a térítés nélkül kapott, vagy többletként fellelt eszköz piaci értékét, valamint a devizás ügyletek mérleg fordulónapon elhatárolt árfolyamnyereségét.

Szokásos és rendkívüli tételek elkülönítése

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésekor a Társaság az alábbi szempontokat veszi figyelembe.

A számviteli törvény által kötelezően előírt tételek.

Azon tételek, melyek mértéke a szokásoshoz képest lényegesen eltérő.

Azon tételek, melyek előfordulásukat tekintve eseti, rendkívüli jellegűek.

Jelentős összegű hiba meghatározása

A Társaság Számviteli politikájának megfelelően jelentős összegű hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során (ugyanazon évet érintően) megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének előjeltől független (abszolút értékű) együttes összege eléri az adott év mérleg főösszegének 2%-át, de minimum 1.000.000 Ft-ot.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítő információk

A Társaságnak Befektetett pénzügyi eszközei nincsenek.

A Társaság Értékpapírokkal nem rendelkezik.

Pénzeszközöknél

A vállalkozásnak deviza illetve valutaforgalma nincs. A készpénzállomány rovancsolással, a betétszámla egyenlege kivonattal vannak alátámasztva.

Céltartalékok

Társaságunk céltartalékot nem képzett.

Kötelezettségeknél

Társaságunknak hosszú lejáratú kötelezettsége, hátrasorolt kötelezettsége nincs.

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségeink 592 eFt szállítók (ebből kapcsolt szállító 556 eFt) , és 3.495 eFt egyéb kötelezettség melynek részletezését a csatolt mellékletben mutatjuk be. Adóhátraléka a vállalkozásnak fordulónapon nincs.

Vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet értékelése

A társaság értékelte a vállalkozás valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét, az eszközök és források összetételét, a saját tőke és a kötelezettségek tételeinek alakulását, a likviditás és a fizetőképesség, valamint a jövedelmezőség alakulását a csatolt mellékletek szemléltetik.

Az ellenőrzés megállapításai

A vállalkozásnál ellenőrzés és önellenőrzés tárgyévben nem történt.

Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítő információk

Egyéb igénybevett szolgáltatások :

Igénybevett szolgáltatások költségei	összeg Ft
Szállítás, rakodás, raktározás költségei	56 698
Irodabérlet	2 240 352
Parkoló	411 480
Szoftver bérleti díj	1 820 381
Egyéb (terem,huto,szonyeg,vitrin, stb)	5 624
Közös költségek	974 064
Álláshirdetés	114 173
Taxi költség	13 170
Postaköltség	15 820
Telefonköltség	160 494
Internet elofizetés	5 545
Ügyvédi szolgáltatás	3 029 740
Könyvviteli szolgáltatás	733 323
Pénzügyi,üzletviteli tanácsadás	5 041 125
Alaptanácsadói díj	2 719 971
IT szolgáltatás	4 025 300
Egyéb igényb.vett szolgáltatás	5 011 466

ebből:

Concorde Értékpapír Zrt.	251600	forgalmazási díj
IT Business Consulting Magyarország Kft.	3556000	MNB felkészüléshez admin
KELER Zrt.	488727	ktg
		WARP alapkezelői díj

Igénybevett szolgáltatások költségei	26 378 726
--------------------------------------	------------

A társaság pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai soron 2.428 eFt deviza átváltási tranzakciók árfolyamvesztése, valamint a devizakészlet átértékeléséből származó ráfordítás, anyavállalatnak fizetett kamat 433 eFt.

Anyavállalattól kapott kamat 13 eFt

Kapcsolt vállalkozásokkal a tárgyévben további, eredménykimutatást érintő forgalom nem volt.

A vállalkozás 2016. évi eredménye után az elvárt adó fizetését választotta, így társasági adó fizetési kötelezettsége az adóévre 41 eFt, levezetése a következő:

Minimumadó

Főkönyvi szám	Összeg
91	19 338 040
96	1 113
97	1 230 831
Összesen	20 569 984
Adóalap	411 400

adó 10 %	41 140
----------	--------

Társasági adó	41 eFt
Adókedvezmény:	0 eFt
Adózott eredmény:	-40 946 eFt

A vállalkozásnak tárgyévben 6 munkavállalója volt, 19.217 e Ft munkabér, valamint 4.200 e Ft tiszteletdíj került kifizetésre.

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének, halmozott értékcsökkenésének
és nettó értékének változása

Megnevezés	Bruttó érték					Értékcsökkenés					Nettó érték	
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró	Nyitó érték	Növekedés			Átsorolás		
							Terv szerinti	Terven felüli	Kísértékű			
												Terv szerinti
Alapítás-át szervezés aktivált értéke					0						0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke					0						0	0
Vagyoni értékű jogok					0						0	0
Szellemi termék					0						0	0
Üzleti vagy cégérték					0						0	0
Immateriális javakra adott előlegek					0						0	0
Immateriális javak érték helyesbítése					0						0	0
Kísértékű immateriális javak					0						0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok					0						0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek					0						0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 053	124			1 177	221	395				616	561
Tenyészállatok					0						0	0
Beruházások, felújítások					0						0	0
Beruházásokra adott előlegek					0						0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése					0						0	0
Kísértékű tárgyi eszközök	939	76			1 015	939	76				1 015	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 992	200	0	0	2 192	1 160	471	0	0	0	1 631	561
Mindösszesen:	1 992	200	0	0	2 192	1 160	471	0	0	0	1 631	561

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

Immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó értékének változásai

Megnevezés	Bruttó érték				
	Nyitó érték	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0
Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jog	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 053	124	0	0	1 177
Tenyészállatok	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	939	76	0	0	1 015
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 992	200	0	0	2 192
Mindösszesen:	1 992	200	0	0	2 192

Immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének változásai és nettó értéke

Megnevezés	Értékcsökkenés							Nettó érték
	Nyitó érték	Növekedés			Csökkenés	Átsorolás	Záró	
		Terv szerinti	Terven felelőli	Kisértékű				
Alapítás-átszervezés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
Szellemi termék	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagy cégérték	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű immateriális javak	0	0	0	0	0	0	0	0
IMMATERIÁLIS JAVAK	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű	0	0	0	0	0	0	0	0
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb berendezések, felszerelések, jármű	221	395	0	0	0	0	616	561
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Kisértékű tárgyi eszközök	939	76	0	0	0	0	1 015	0
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 160	471	0	0	0	0	1 631	561
Mindösszesen:	1 160	471	0	0	0	0	1 631	561

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Értékcsökkenés alakulása

Leírás módja	Előző év	Tárgyév	Változás %
Terv szerinti értékcsökkenés	757	471	62,22
Lineáris	757	395	52,18
Degresszív			0,00
Teljesítményarányos			0,00
Abszolút összegű			0,00
Egyösszegben elszámolt		76	0,00
Terven felüli értékcsökkenés			0,00
Visszaírt terven felüli értékcsökkenés			0,00
Összesen:	757	471	62,22

Egyéb követelések és egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése

Egyéb követelések	adatok e Ft-ban
Adott kaució	906
Folyamatos telj. ÁFA	
Összesen	906

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	adatok e Ft-ban
Iparűzési adó	
Tao	41
SZJA	359
EHO	3
Szakképzési hj	38
Áfa	
Iparűzési adó	376
Bér	1 522
Nyugdíjbiztosítási járulék	261
Egészségbiztosítási járulék	216
Szoc. Ho. Adó	679
Osztalék elszámolási számla	
Összesen	3 495

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Befektetett eszközök	832	0,58	561	0,40	67,43
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	832	0,58	561	0,40	67,43
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Forgóeszközök	141 380	99,38	125 275	90,15	88,61
Készletek	0	0,00	0	0,00	
Követelések	0	0,00	906	0,65	
Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Pénzeszközök	141 380	99,38	124 369	89,50	87,97
Aktív időbeli elhatárolások	53	0,04	13 126	9,45	24 766,04
ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	142 265	100,00	138 962	100,00	97,68

Források összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Saját tőke	109 424	76,92	130 491	93,90	119,25
Jegyzett tőke	137 987	96,99	200 000	143,92	144,94
Jegyzett de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	0	0,00	-28 563	-20,55	
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-28 563	-20,08	-40 946	-29,47	143,35
Céltartalékok	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek	31 670	22,26	4 087	2,94	12,90
Hátrasorolt kötelezettség	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	31 670	22,26	4 087	2,94	12,90
Passzív időbeli elhatárolások	1 171	0,82	4 384	3,15	374,38
FORRÁSOK(PASSZIVÁK)ÖSSZESEN	142 265	100,00	138 962	100,00	97,68

Befektetett eszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Immateriális javak	0	0,00	0	0,00	
Alapítás átszervezés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Kísérleti fejlesztés aktivált értéke	0	0,00	0	0,00	
Vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	
Szellemi termékek	0	0,00	0	0,00	
Üzleti vagy cégérték	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javakra adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök	832	100,00	561	100,00	67,43
Ingatlanok és a kapcs. vagyoni értékű jogok	0	0,00	0	0,00	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	832	100,00	561	100,00	67,43
Tenyészállatok	0	0,00	0	0,00	
Beruházások, felújítások	0	0,00	0	0,00	
Beruházásokra adott előleg	0	0,00	0	0,00	
Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00	
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön kapcsolt váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Tartós jelentős tulajdoni részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni részesedésre	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartós részesedés	0	0,00	0	0,00	
Tartósan adott kölcsön e. rész. visz. álló váll.-ban	0	0,00	0	0,00	
Egyéb tartósan adott kölcsön	0	0,00	0	0,00	
Tartós hitelviszonyt meg. értékpapír	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök érték.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett pénzügyi eszközök értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Befektetett eszközök összesen	832	100,00	561	100,00	67,43

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Forgóeszközök összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
I. Készletek	0	0,00	0	0,00	
Anyagok	0	0,00	0	0,00	
Befejezetlen termelés és félkész termékek	0	0,00	0	0,00	
Növendék-,hízó-és egyéb állatok	0	0,00	0	0,00	
Késztermékek	0	0,00	0	0,00	
Áruk	0	0,00	0	0,00	
Készletre adott előlegek	0	0,00	0	0,00	
II. Követelések	0	0,00	906	0,72	
Követelések áruszáll. és szolgáltatásokból	0	0,00	0	0,00	
Követelések kapcs. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések jelentős tulaj. rész. vállalkozással szemben	0	0,00	0	0,00	
Követelések e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Váltókövetelések	0	0,00	0	0,00	
Egyéb követelések	0	0,00	906	0,72	
Követelések értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek pozitív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
III. Értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Részesedés kapcsolt vállalkozásban	0	0,00	0	0,00	
Jelentős tulajdono részesedés	0	0,00	0	0,00	
Egyéb részesedés	0	0,00	0	0,00	
Saját részvények, saját üzletrészek	0	0,00	0	0,00	
Forgatási célú hitelv. megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	
Értékpapírok értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
V. Pénzeszközök	141 380	100,00	124 369	99,28	87,97
Pénztár, csekkek	49	0,03	49	0,04	100,00
Bankbetétek	141 331	99,97	124 320	99,24	87,96
Forgóeszközök összesen	141 380	100,00	125 275	100,00	88,61

Aktív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0,00	12 941	98,59	
Költségek ráfordítások aktív időbeli elhat.	53	100,00	185	1,41	349,06
Halasztott ráfordítások	0	0,00	0	0,00	
Aktív időbeli elhatárolások összesen	53	100,00	13 126	100,00	24 766,04

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Saját tőke összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Jegyzett tőke	137 987	126,10	200 000	153,27	144,94
Ebből: visszavásárolt tulaj. rész. névértéken	0	0,00	0	0,00	
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0,00	0	0,00	
Tőketartalék	0	0,00	0	0,00	
Eredménytartalék	0	0,00	-28 563	-21,89	
Lekötött tartalék	0	0,00	0	0,00	
Értékelési tartalék	0	0,00	0	0,00	
Adózott eredmény	-28 563	-26,10	-40 946	-31,38	143,35
Saját tőke összesen	109 424	100,00	130 491	100,00	119,25

Céltartalékok összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Céltartalék a várható kötelezettségekre	0		0		
Céltartalék a jövőbeni költségekre	0		0		
Egyéb céltartalék	0		0		
Céltartalékok összesen	0		0		

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Kötelezettségek összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Hátrasorolt kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek kapcs.t váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek jelentős tulaj. visz. lévő váll. s	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. sz.	0	0,00	0	0,00	
Hátrasorolt köt.-ek e. gazdálkodóval szemben	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
Átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Tartozások kötvénykibocsátások	0	0,00	0	0,00	
Beruházási és fejlesztési hitelek	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek kapcsolt váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Tartós kötelezettségek jelentős tulaj. rész. váll. s	0	0,00	0	0,00	
Tartós köt.-ek e. rész. visz. lévő váll. szemben	0	0,00	0	0,00	
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú kötelezettségek	31 670	100,00	4 087	100,00	12,90
Rövid lejáratú kölcsönök	0	0,00	0	0,00	
- Ebből: az átváltoztatható kötvények	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú hitelek	0	0,00	0	0,00	
Vevőtől kapott előlegek	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek áruszállításból és szolg.-ból	0	0,00	36	0,88	
Váltótartozások	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek kapcsolt váll. szemben	29 717	93,83	556	13,60	1,87
Rövid lejáratú köt.-ek jelentős tulaj. rész. váll. sz	0	0,00	0	0,00	
Rövid lejáratú köt.-ek e. rész.visz. lévő váll.sz.	0	0,00	0	0,00	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	1 953	6,17	3 495	85,52	178,96
Kötelezettségek értékelési különbözete	0	0,00	0	0,00	
Származékos ügyletek negatív értékelési kül.	0	0,00	0	0,00	
Kötelezettségek összesen	31 670	100,00	4 087	100,00	12,90

Passzív időbeli elhatárolások összetétele

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgyév		Változás (%)
	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	Összeg (E Ft)	Részarány (%)	
Bevételek passzívú időbeli elhatárolása	0	0,00	0	0,00	
Költségek ráfordítások passzív időbeli elhat.	1 171	100,00	4 384	100,00	374,38
Halasztott bevételek	0	0,00	0	0,00	
Passzív időbeli elhatárolások	1 171	100,00	4 384	100,00	374,38

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

LIKVIDITÁSI MUTATÓK

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Lidvidítási mutató I. (Current ratio)	<u>Forgóeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>141 380</u> 31 670	<u>125 275</u> 4 087	446,42	3065,21	686,63
Lidvidítási mutató II. (Quick ratio -gyors ráta)	<u>Forgóeszközök-Készletek</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>141 380</u> 31 670	<u>125 275</u> 4 087	446,42	3065,21	686,63
Lidvidítási mutató III.	<u>Pénzeszk.+értékpapírok</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>141 380</u> 31 670	<u>124 369</u> 4 087	446,42	3043,04	681,66
Lidvidítási mutató IV.	<u>Pénzeszközök</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>141 380</u> 31 670	<u>124 369</u> 4 087	446,42	3043,04	681,66

PÉNZÜGYI STRUKTÚRA MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Hitelfedezettségi mutató	<u>Követelések</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>0</u> 31 670	<u>906</u> 4 087	0,00	22,17	22,17
Eladósodottság foka	<u>Kötelezettségek</u> Eszközök összesen	<u>31 670</u> 142 265	<u>4 087</u> 138 962	22,26	2,94	13,21
Dinamikus likviditás	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Rövid lejáratú kötelezettségek	<u>-30 742</u> 31 670	<u>-39 275</u> 4 087	-97,07	-960,97	989,98
Vevő / Szállítói állomány aránya	<u>Vevők</u> Szállítók	<u>0</u> 0	<u>0</u> 36	0	0,00	0,00
Vevők átfutási ideje	<u>Átlagos vevő állomány</u> Nettó árbevétel	<u>-14 282</u> 103	<u>-34 755</u> 19 338	-50609,20	-655,98	1,30
Szállítók átfutási ideje	<u>Átlagos szállítói állomány</u> Anyagjellegű ráfordítások	<u>0</u> 15 227	<u>453</u> 27 516	0,00	6,01	6,01

ADÓSSÁGSZOLGÁLAT

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Kamatfedezet	<u>Üzemi tev. eredménye</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-30 742</u> 738	<u>-39 275</u> 433	-4165,58	-9070,44	217,75
Kamat,adó és értékcs. előtti fedezet(EBITDA fed)	<u>Üzemi tev. eredménye+écs.</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-29 985</u> 738	<u>-38 804</u> 433	-4063,01	-8961,66	220,57
Cash Flow fedezet	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Fizetett kamatok és kjr.	<u>-27 806</u> 738	<u>-40 475</u> 433	-3767,75	-9347,58	248,09
Adósság visszafizető képesség	<u>Adózott eredmény+amortizáció</u> Kötelezettségek	<u>-27 806</u> 31 670	<u>-40 475</u> 4 087	-87,80	-990,34	1127,95

VAGYONI HELYZET MUTATÓI

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Tartósan befektett eszközök aránya	<u>Befektetett eszközök</u> Eszközök összesen	<u>832</u> 142 265	<u>561</u> 138 962	0,58	0,40	69,03
Forgóeszközök aránya	<u>Forgóeszközök</u> Eszközök összesen	<u>141 380</u> 142 265	<u>125 275</u> 138 962	99,38	90,15	90,71
Befektetett eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Befektetett eszközök	<u>109 424</u> 832	<u>130 491</u> 561	13151,92	23260,43	176,86
Tárgyi eszközök fedezettsége	<u>Saját tőke</u> Tárgyi eszközök	<u>109 424</u> 832	<u>130 491</u> 561	13151,92	23260,43	176,86
Tőkeerősség (Saját tőke arány)	<u>Saját tőke</u> Források összesen	<u>109 424</u> 142 265	<u>130 491</u> 138 962	76,92	93,90	122,09
Rövid lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Rövid lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>31 670</u> 142 265	<u>4 087</u> 138 962	22,26	2,94	13,21
Hosszú lejáratú kötelezettségek aránya	<u>Hosszú lejáratú köt.</u> Források összesen	<u>0</u> 142 265	<u>0</u> 138 962	0,00	0,00	0,00
Kötelezettségek aránya	<u>Kötelezettségek</u> Források összesen	<u>31 670</u> 142 265	<u>4 087</u> 138 962	22,26	2,94	13,21

VAGYON MŰKÖDTETÉS HATÉKONYSÁGA

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Eszközök összesen	<u>103</u> 142 265	<u>19 338</u> 138 962	0,00	0,14	19221,02
Tárgyi eszközök fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Tárgyi eszközök	<u>103</u> 832	<u>19 338</u> 561	0,12	34,47	27844,20
Készletek fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Átlagos készletek	<u>103</u> 0	<u>19 338</u> 0	0,00	0,00	0,00
Saját tőke fordulatszáma	<u>Nettó árbevétel</u> Saját tőke	<u>103</u> 109 424	<u>19 338</u> 130 491	0,00	0,15	15743,68

Több fokozatú likviditási mérleg

Eszközk

I. Pénzeszközök és értékpapírok
Pénzeszközök
Értékpapírok (forgóeszközökből)

II.

III. Készletek

IV. Aktív időbeli elhatárolások

V.

Egyéb eszközök	
Immateriális javak	
Tárgyi eszközök	
Befektetett pénzügyi eszközök	
Eszközök összesen:	

Likviditási mérlegből számított mutatók:

Likviditási mutató I.
Likviditási mutató II.
Likviditási mutató III.
Likviditási mutató IV.

Előző év

141 380	124 369
141 380	124 369

0	906
0	0
0	0
0	906
0	0

53 13 126

832	561
0	0
832	561
0	0
142 265	138 962

Eszköz	Előző év
141 380	1 953
141 380	1 953
141 380	31 670
141 433	32 841

Előző év

Források

I. Rövid távú kötelezettségek (1 hó)	1 953	3 495
--------------------------------------	-------	-------

II.	Szállítói kötelezettségek és váltótár	0	36
	Szállítói kötelezettségek	0	36
	Váltó tartozások	0	0

III.	Rövid lejár. egyéb kötelezettségek	29 717	556
	Rövid lejáratú kölcsönök	0	0
	Rövid lejáratú hitelek	0	0
	Egyéb rövid kötelezettségek	29 717	556
	Értékelési különbözet	0	0

IV.	Céltartalékok és passzív időb. elhatárolások	1 171	4 384
	Céltartalékok	0	0
	Passzív időbeli elhatárolások	1 171	4 384

V.	Egyéb források	109 424	130 491
	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
	Saját tőke	109 424	130 491

Források összesen: 142 265 138 962

	Tárgy év		
	Eszköz	Forrás	%
2	124 369	3 495	3558,48
2	125 275	3 531	3547,86
	125 275	4 087	3065,21
	138 401	8 471	1633,82

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Eredménykategóriák

adatok E Ft-ban

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-30 742	100,00	-39 275	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	2 179	-7,09	-1 630	4,15
Adózás előtti eredmény	-28 563	92,91	-40 905	104,15
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	41	-0,10
Adózott eredmény	-28 563	92,91	-40 946	104,25

A jövedelmezőség alakulása

Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény	-30 742	-29 846,60	-39 275	-203,10
	Nettó árbevétel	103		19 338	
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-30 742	-28,09	-39 275	-30,10
	Saját tőke	109 424		130 491	
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény	-30 742	-21,61	-39 275	-28,26
	Összes eszköz	142 265		138 962	

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

A költségszerkezet alakulása
Eredménykimutatás összköltség eljárás alapján

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	%	E Ft	%
Nettó árbevétel	103	96,26	19 338	99,99
Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0,00	0	0,00
Saját előállítású eszközök aktívált értéke	0	0,00	0	0,00
Bruttó árbevétel	103	96,26	19 338	99,99
Egyéb bevétel	4	3,74	1	0,01
Összes bevétel	107	100,00	19 339	100,00
Anyagköltség	447	417,76	206	1,07
Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 473	13526,17	26 379	136,40
Egyéb szolgáltatások értéke	204	190,65	591	3,06
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0,00	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	103	96,26	340	1,76
Anyagjellegű ráfordítások	15 227	14230,84	27 516	142,28
Béreköltség	11 555	10799,07	23 417	121,09
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11	10,28	233	1,20
Bérfárulékok	3 295	3079,44	6 597	34,11
Személyi jellegű ráfordítások	14 861	13888,79	30 247	156,40
Értékcsökkenési leírás	757	707,48	471	2,44
Egyéb ráfordítások	4	3,74	380	1,96
Összes költség és ráfordítás	30 849	28830,84	58 614	303,09
Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-30 742	-28730,84	-39 275	-203,09

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

Költségek és ráfordítások alakulása

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
Anyagköltség	447	206	46,09
Igénybe vett szolgáltatások értéke	14 473	26 379	182,26
Egyéb szolgáltatások értéke	204	591	289,71
Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0,00
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	103	340	330,10
Anyagjellegű ráfordítások összesen	15 227	27 516	180,71
Béreköltség	11 555	23 417	202,66
Személyi jellegű egyéb kifizetések	11	233	2 118,18
Bérbírlékok	3 295	6 597	200,21
Személyi jellegű ráfordítások összesen	14 861	30 247	203,53
Értékcsökkenési leírás	757	471	62,22
Egyéb ráfordítások	4	380	9 500,00
Üzemi tevékenységek költségei és ráfordításai	30 849	58 614	190,00
Pénzügyi műveletek ráfordításai	738	2 861	387,67
Költségek és ráfordítások	31 587	61 475	194,62

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Mutatók

Mutatószámok	Képzése	Előző időszak		Tárgyidőszak		Változás
		(E Ft)	(%)	(E Ft)	(%)	
Befektetett eszközök aránya	Befektetett eszközök Eszközök összesen	832 142 265	0,58	561 138 962	0,40	69,03
Forgóeszközök aránya	Forgóeszközök+Aktív időbeli elhatárolások Eszközök összesen	141 433 142 265	99,42	138 401 138 962	99,60	100,18
Saját tőke aránya	Saját tőke Összes forrás	109 424 142 265	76,92	130 491 138 962	93,90	122,09
Kötelezettségek aránya	Kötelezettségek Összes forrás	31 670 142 265	22,26	4 087 138 962	2,94	13,21
Tőke multiplikátor	Eszközök összesen Saját tőke	142 265 109 424	130,01	138 962 130 491	106,49	81,91
Tőke forgási sebessége	Nettó árbevétel Saját tőke	103 109 424	0,09	19 338 130 491	14,82	15 743,68
Likviditási mutató I. (Current ratio)	Forgóeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	141 380 31 670	446,42	125 275 4 087	3 065,21	686,63
Likviditási mutató II. (Quick ratio - gyors ráta)	Forgóeszközök-készletek Rövid lejáratú kötelezettségek	141 380 31 670	446,42	125 275 4 087	3 065,21	686,63
Likviditási mutató III.	Pénzeszközök+Értékpapírok Rövid lejáratú kötelezettségek	141 380 31 670	446,42	124 369 4 087	3 043,04	681,66
Likviditási mutató IV.	Pénzeszközök Rövid lejáratú kötelezettségek	141 380 31 670	446,42	124 369 4 087	3 043,04	681,66
Saját tőke hatékonysága	Adózott eredmény Saját tőke	-28 563 109 424	-26,10	-40 946 130 491	-31,38	120,21
Árbevétel arányos üzleti eredménye	Üzemi (üzleti) eredmény Nettó árbevétel	-30 742 103	-29 846,60	-39 275 19 338	-203,10	0,68
Tőkearányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Saját tőke	-30 742 109 424	-28,09	-39 275 130 491	-30,10	107,13
Eszközarányos üzleti eredmény	Üzemi (üzleti) eredmény Összes eszköz	-30 742 142 265	-21,61	-39 275 138 962	-28,26	130,79

adatok E Ft-ban

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

A társasági adó megállapításánál a módosító tételek ismertetése

Adóalap csökkentő tételek

adatok E Ft-ban

Előző évek elhatárolt veszteségéből az adóévben leírt összeg	
Várható kötelezettségekre, költségekre képzett céltartalék adóévben bevételként elszámolt összege	
Környezetvédelmi kötelezettségekre képzett céltartalék	
Terven felüli értékcsökkenés adóévben visszaírt összege	
Az adótörvény szerint figyelembe vett écs. leírás, kivezetett eszközök számított nyilvántartási értéke	471
Fejlesztési tartalék adóév utolsó napján lekötött tartalékként kimutatott összege	
Kapott osztalék, részesedés	
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás	
Behajthatatlanná vált követelés leírásakor a korábbi években adóalap növelő tételként elszámolt értékvesztés összege	
Adóalap csökkentő tételek összesen	471

Adóalap növelő tételek

Várható kötelezettségekre, jövőbeni költségekre képzett céltartalék összege	
A számviteli törvény szerint elszámolt écs. leírás, kivezetett eszközök könyv szerinti értéke	471
Nem vállalkozási, bevételszerző tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások	
összege	
Az adóévben követelésre elszámolt értékvesztés összege	
követelés	
Adóalap növelő tételek összesen	471

Számított társasági adó	41
--------------------------------	-----------

Impact Alapkezelő Zrt
Üzleti év: 2016.év

Foglalkoztatottak létszáma és keresete

adatok fő; E Ft-ban

Megnevezés	Előző év		Tárgy év		Változás %	
	Fő	Kereset	Fő	Kereset	Fő	Kereset
Fizikai		0	0	0	0,00	0,00
Szellemi	1	11 555	10	23 417	1 000,00	202,66
Összesen	1	11 555	10	23 417	1 000,00	202,66

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

Jövedelmezőség alakulása

Mutató megnevezése	Mutató számítása	Előző év E Ft	Tárgyév E Ft	Előző év %	Tárgyév %	Változás %
Sajáttőke arányos adózott eredmény (ROE)	<u>Adózott eredmény</u> Saját tőke	<u>-28 563</u> 109 424	<u>-40 946</u> 130 491	-26,10	-31,38	120,21
Árbevétel-arányos adózott eredmény (ROS)	<u>Adózott eredmény</u> Árbevétel	<u>-28 563</u> 103	<u>-40 946</u> 19 338	-27731,07	-211,74	0,76
Eszközarányos adózott eredmény (ROA)	<u>Adózott eredmény</u> Összes eszköz	<u>-28 563</u> 142 265	<u>-40 946</u> 138 962	-20,08	-29,47	146,76
Adózott eredmény/Működő tőke	<u>Adózott eredmény</u> Forgóeszk- Rövid lejár. kö	<u>-28 563</u> 109 710	<u>-40 946</u> 121 188	-26,04	-33,79	129,78

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

Eredménykategóriák arányai

A tétel megnevezése	Előző év		Tárgyév	
	E Ft	Üzemi eredmény %-ban	E Ft	Üzemi eredmény %-ban
Üzemi eredmény	-30 742	100,00	-39 275	100,00
Pénzügyi műveletek eredménye	2 179	-7,09	-1 630	4,15
Adózás előtti eredmény	-28 563	92,91	-40 905	104,15
Adófizetési kötelezettség	0	0,00	41	-0,10
Adózott eredmény	-28 563	92,91	-40 946	104,25

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

Befektetett pénzügyi eszközök változásai

adatok E Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés				0
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. váll.				0
Egyéb tartós részesedés				0
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-ban				0
Egyéb tartósan adott kölcsön				0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
Bekerülési érték	0	0	0	0
Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban				0
Tartós jelentős tulajdoni részesedés				0
Tartósan adott kölcsön jelentős tulajdoni rész. váll.				0
Egyéb tartós részesedés				0
Tartósan adott kölcsön egyéb rész. visz. álló váll.-ban				0
Egyéb tartósan adott kölcsön				0
Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
Értékvesztés	0	0	0	0
Mérlegérték	0	0	0	0

Értékpapírok változása

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
Jelentős tulajdoni részesedés				0
Egyéb részesedés				0
Saját részvények, saját üzletrészek				0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0
Bekerülési érték	0	0	0	0
Részesedés kapcsolt vállalkozásban				0
Jelentős tulajdoni részesedés				0
Egyéb részesedés				0
Saját részvények, saját üzletrészek				0
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				0
Értékvesztés	0	0	0	0
Mérlegérték	0	0	0	0

Impact Alapkezelő Zrt

Üzleti év: 2016.év

Saját tőke változása

Megnevezés	Saját tőke	Jegyzett tőke	Jegyzett, de be nem fiz. tőke	Tőke tartalék	Eredmény tartalék	Lekötött tartalék	Értékelési tartalék	Adózott eredmény
Nyitóállomány az év elején	109 424	137 987						-28 563
A saját tőke elemeinek egymás közötti mozgása (+/-)								
Előző évi eredmény átvezetése eredménytartalékba	0				-28 563			28 563
Jegyzett tőke emelés eredménytartalékból vagy tőke tartalékból	0							
Átvezetés eredménytartalék és tőketartalék között	0							
Átvezetés eredménytartalék és lekötött tartalék között	0							
Átvezetés tőketartalék és lekötött tartalék között	0							
Egyéb mozgások	0							
Összesen	0	0	0	0	-28 563	0	0	28 563
A saját tőke változása								
Jegyzett tőke emelés vagy csökkentés	62 013	62 013						
Befizetés eredmény-, tőke-, vagy lekötött tartalékba	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átadás	0							
Tőketartalék vagy eredménytartalék átvétel	0							
Adózott eredmény	-40 946							-40 946
Összesen	21 067	62 013	0	0	0	0	0	-40 946
Záróállomány az év végén.	130 491	200 000	0	0	-28 563	0	0	-40 946

adatok E Ft-ban

Mérlegadatok változása

adatok E Ft-ban

	Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás	Változás %
01.	A. Befektetett eszközök	832	561	-271	67,43
02.	I. Immateriális javak	0	0	0	0,00
03.	II. Tárgyi eszközök	832	561	-271	67,43
04.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0,00
05.	B. Forgóeszközök	141 380	125 275	-16 105	88,61
06.	I. Készletek	0	0	0	0,00
07.	II. Követelések	0	906	906	0,00
08.	III. Értékpapírok	0	0	0	0,00
09.	IV. Pénzeszközök	141 380	124 369	-17 011	87,97
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	53	13 126	13 073	24 766,04
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN	142 265	138 962	-3 303	97,68
12.	D. Saját tőke	109 424	130 491	21 067	119,25
13.	I. Jegyzett tőke	137 987	200 000	62 013	144,94
14.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0	0	0	0,00
15.	III. Tőketartalék	0	0	0	0,00
16.	IV. Eredménytartalék	0	-28 563	-28 563	0,00
17.	V. Lekötött tartalék	0	0	0	0,00
18.	VI. Értékelési tartalék	0	0	0	0,00
19.	VII. Mérleg szerinti eredmény	-28 563	-40 946	-12 383	143,35
20.	E. Céltartalékok	0	0	0	0,00
21.	F. Kötelezettségek	31 670	4 087	-27 583	12,90
22.	I. Hátrasorolt kötelezettség	0	0	0	0,00
23.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0,00
24.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	31 670	4 087	-27 583	12,90
25.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 171	4 384	3 213	374,38
26.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK)	142 265	138 962	-3 303	97,68

Impact Alapkezelő Zrt

CASH-FLOW kimutatás

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Tárgyév
a	b	c	d
I.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz változás	0	-78 824
01.	Adózás előtti eredmény +/-		-40 905
02.	Elszámolt amortizáció +		471
03.	Elszámolt értékvesztés és visszairás +/-		0
04.	Céltartalék képzés és felhasználás különbsége +/-		0
05.	Befektetett eszközök értékesítésének eredménye +/-		0
06.	Szállítói kötelezettség változása +/-		36
07.	Egyéb rövidelejáratú kötelezettség változása +/-		-27 619
08.	Passzív időbeli elhatárolások változása +/-		3 213
09.	Vevő követelés változása +/-		0
10.	Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása +/-		-906
11.	Aktív időbeli elhatárolások változása +/-		-13 073
12.	Fizetett, fizetendő adó (nyereség után) -		-41
13.	Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés -		0
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás	0	-200
14.	Befektetett eszközök beszerzése -		-200
15.	Befektetett eszközök eladása +		0
16.	Kapott osztalék, részesedés +		0
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	0	62 013
17.	Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele +		62 013
18.	Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele +		0
19.	Hitel és kölcsön felvétele +		0
20.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása +		0
21.	Véglegesen kapott pénzeszköz +		0
22.	Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás) -		0
23.	Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése -		0
24.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése -		0
25.	Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek -		0
25.	Véglegesen átadott pénzeszközök -		0
26.	Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettség változása +/-		0
IV.	Pénzeszközök változása (±I.±II.±III. sorok)	0	-17 011

CASH-FLOW ÖSSZETEVŐI

Megnevezés	Összeg	Megoszlás
------------	--------	-----------

Források

Folyamatos működésből	3 720	5,66
Befektetési tevékenységből	0	0,00
Pénzügyi műveletekből	62 013	94,34
Források összesen	65 733	100,00%

Felhasználások

Folyamatos működésre	82 544	99,76
Befektetési tevékenységre	200	0,24
Pénzügyi műveletekre	0	0,00
Felhasználások összesen	82 744	100,00%

Cash-Flow	-17 011
-----------	---------

Impact Alapkezelő Zrt.
Cg: 01-10-048353

**Üzleti Jelentés
az Impact Alapkezelő Zrt.
2016. évi beszámolójához**

2017. március 22.

Az **Impact Asset Management Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság** a 2015. január 30. napján kelt Alapszabály alapján jött létre 350.000 EUR, azaz Háromszázötvenezer EUR jegyzett tőkével. Az Alapító-tulajdonos, Duna House Holding Nyrt. több lépésben, legutóbb 2016. november 24. napján összesen 200.000.000,-Ft-ra emelte a Társaság alaptőkéjét.

A Társaság fő tevékenységi köre: 6630'08 Alapkezelés

A Társaság székhelye 1016 Budapest, Gellérthegy u. 17.

Az MNB 2016. április 20. napján H-EN-III-130/2016 sz. határozatával engedélyezte az alábbi tevékenységek végzését a Társaság számára:

A Társaság 2016. augusztus 8. napján 1.022.350.000,-Ft, induló tőkével létrehozta Magyarország első nyilvános, nyíltvégű lakóingatlan befektetési alapját, az Impact Lakóingatlan Befektetési Alapot, amelyet a Magyar Nemzeti Bank H-KE-III-616/2016 sz. határozatával 1211-15 nyilvántartási számon nyilvántartásba vett.

A Társaság az ingatlanalap kezelése mellett más vagyonkezelési tevékenységet nem végzett. A Társaság alapvető célja az Alap vagyonának folyamatos, dinamikus növelése.

A Társaságnak 2016. évben 19.338 e Ft árbevétele keletkezett.

A Társaság adózott eredménye 40.946 eFt veszteség. Osztalék nem kerül megállapításra.

A 138.962 eFt mérlegfőösszegen belül a saját tőke részaránya 93,9 %.

A mérleg fordulónapja után lényeges események nem következtek be.

A Társaság 2016. üzleti évben nem vásárolt saját részvényeket, kutatás és kísérleti fejlesztésben nem vett részt, telephelye nincs, illetve a környezetvédelemmel kapcsolatosan semmiféle kötelezettsége, illetve jogosultsága nincs.

Budapest, 2017. március 22.


Doron Dymshiz
az Igazgatóság tagja


Czeiler-Fóris Angelika
az Igazgatóság tagja