

Negyedéves beszámoló

2013 – I. negyedév

ALTERA Vagyonkezelő Nyrt.

Készítés időpontja: 2013. május 15.

Az első negyedéves beszámoló szöveges értékelése

Az ALTERA Vagyonkezelő Nyrt. továbbra is stabil, pozitív eredményt tudott felmutatni a legubbi negyedév folyamán is. A Társaság befektetési teljesítménye a számviteli politika mentén készített eredménykimutatás alapján a 3 hónap alatt 3,23%-os volt a saját tőkére vetítve. Valamennyi költség és az adóteher levonása után a mérleg szerinti eredmény 5 156 000 Ft lett. Ez 2,43%-os saját tőkére vetített ROE-nak felel meg. Ezek a számok megfelelnek az Igazgatóság elvárásainak, továbbá a tavalyi év eredményeinél jobb időarányos teljesítményt jelentenek.

Befektetési teljesítmény

A Társaság továbbra is konzervatív befektetési politikát folytatott, de érdemben növelte a valamivel kockázatosabb, magasabb hozamvárású eszközök arányát. Az ALTERA tőkéjének jelentős részét bankbetétekben, és állampapírokban tartotta a negyedév folyamán. A bankbetétek saját tőke arányos súlya 47,19%, amely közel 6%-os csökkentést jelent az előző időszakhoz képest. Az állampapírok aránya 3,62% volt, ami jelentős visszaesérről tanúskodik, hiszen a hozamcsökkenés trendjével párhuzamosan egyre inkább más eszközök kerülnek előtérbe.

A negyedév folyamán tovább növeltük a vállalati kötvényarányt is, így a saját tőkéhez mért súly elérte a 22,28%-ot.

A portfóliónk részvényaránya a negyedév folyamán további növekedést felmutatva 18,51%-on állt. A fő fókusz továbbra is a felülteljesítő amerikai piacra esett, a szektor szintű koncentráció azonban egyre inkább megszűnt, így egyetlen szegmensnek sincs jelentős túlsúlya. Emelkedett az Ázsiát érintő kitettség is.

A Társaságnak a negyedév folyamán reálbefektetése nem volt, ezirányú lépések továbbra sem várhatóak.

A negyedév zárásakor a Társaság az alábbi jelentősnek minősíthető, a saját tőke 5% feletti árfolyamértékű (bankbetét esetén lekötéskori érték) befektetésekkel rendelkezett. Az adatok becsült értékeket jelentenek:

MagNet Bank Kamat-roll betét:	102 000 000 Ft
Btel 2014/B kötvény:	13 456 690 Ft
Quaestor kötvény (QFD131120):	13 114 424 Ft
Btel 2014/A kötvény:	12 622 785 Ft

A Társaság a negyedév utolsó napján kettő származtatott eszközt tartott a portfóliójában, amelynek teljes árfolyamértéke a saját tőke 3,90%-át érte el. A Társaság ezen felül rendelkezett egy devizakockázatot lefedező ügylettel is.

Az ALTERA hitelekkel, tőkeáttétellel sem a negyedév alatt, sem annak legvégén nem rendelkezett. Ezen felül nem nyújtottunk hitelt külső fél részére. A mérlegben szereplő követelések egy értékpapír kamatfizetéséből, a kötelezettség még nem lejárt, de már beérkezett költségszámlákból adódnak.

A Társaság külön felhívja a figyelmet az alapítás és átszervezés aktivált értékére, valamint a beruházásokéra, amelyek együttesen 12 453 000 Ft értékben kerültek a mérlegbe, és később fokozatosan leírt tételeket jelentenek.

Üzleti események

A havi egy részvényre jutó saját tőke publikálás kapcsán továbbra is hangsúlyozni kívánjuk, hogy ezen értékek nem egyeznek meg az évközi, negyedévente közzétett beszámoló értékével, illetve az éves jelentésben egyazon fordulnapra kalkulált adattal. Ennek oka az eltérő értékelési elvekben, illetve a készítés időpontjában rendelkezésre álló információkban kell keresni. További részletek a Társaság Számviteli Politikájában, a Havi Riport Értékelési Irányelvekben, valamint a Közzétételi Szabályzatban találhatóak.

A társaság a negyedév folyamán ismét fokozott intenzitással jelent meg a sajtóban, a nyilvánosság előtt, valamint rendezvényeken a részvénykibocsátással kapcsolatban. A március 4. és 22. között lezajlott kibocsátás sikerrel zárult, a további lépések eredményei már ezen negyedév leteltét követően kerültek megvalósításra.

A Társaság tulajdonában saját részvény a negyedév végén nem volt.

Az Igazgatóság tagjainak részvénytulajdona:

- Szabó Barnabás: 1625 db „A”, valamint 1625 db „B” sorozatú részvény.
- Faluvégi Balázs: 625 db „A”, valamint 625 db „B” sorozatú részvény.
- Bundik Csaba: 250 db „A”, valamint 250 db „B” sorozatú részvény.

A Társaság alaptőkéje az alábbi részvényekből áll:

- „A” sorozat 2500 darab 1000 Ft névértékű névre szóló elsőbbségi részvényfajtába, ezen belül szavazatelsőbbbségi részvényosztályba tartozó dematerializált részvény, mely az Alapszabály 7.10. pontjában meghatározott módon szavazatelsőbbbséget (vétójogot) biztosít. Ezen részvények mindegyike egy részvénytulajdonosra tartozik.
- „B” sorozat 2500 darab 1000 Ft névértékű névre szóló dematerializált osztalékelsőbbbségi részvényből áll, mely az Alapszabály 7.5 pontja szerint osztalékelsőbbbséget biztosít. Ezen részvények mindegyike egy részvénytulajdonosra tartozik.

- „C” sorozat 95000 darab 1000 Ft névértékű névre szóló dematerializált törzsrészcvényből áll. Ezen részvények mindegyike egy részvény-sorozatba tartozik.

A 2013. Március 4. és 22. között lezajló nyilvános kibocsátás útján történt tőkeemelés hatásai ebben a dokumentumban még nem szerepelnek, mert a jelentés a március végéig terjedő időszakot fogja át, amíg a tőkeemelés bejegyzése és az új részvények keletkeztetése a negyedév végén még nem történt meg, továbbá a Társaság számláin a befolyt összeg még nem jelent meg. A Társaság folyamatosan tájékoztatja a részvényeseket a tőzsdei bevezetést megelőző eseményekről a hivatalos közzétételi csatornákon, így a www.alterart.hu/kozzetetelek oldalon is.

A beszámoló nem auditált.

Budapest, 2013. Május 15.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	0
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek			
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	66		3
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 267		698
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	667		336
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 000	0	1 037
15	10 Bérköltség	411		
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	57		9
17	12 Bérjárulékok	117		
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	585	0	9
19	VI. Értékcsökkenési leírás	318		94
20	VII. Egyéb ráfordítások	1		0
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-3 904	0	-1 140

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltetés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	315		258
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	460		
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16 223		3 605
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 633		4 909
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	21 631	0	8 772
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10		
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 778		1 932
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 788	0	1 932
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	19 843	0	6 840
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	15 939	0	5 700
42	X. Rendkívüli bevételek			0
43	XI. Rendkívüli ráfordítások			0
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	15 939	0	5 700
46	XII. Adófizetési kötelezettség	1 562		544
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	14 377	0	5 156
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés	2 875		
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	11 502	0	5 156

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

21

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	1 Belföldi értékesítés nettó árbevétele			
2	2 Exportértékesítés nettó árbevétele			
3	I. Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0	0	0
4	3 Saját termelésű készletek állományváltozása ±			
5	4 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
6	II. Aktivált saját teljesítmények értéke (±03+04)	0	0	0
7	III. Egyéb bevételek			
8	ebből: visszaírt értékvesztés			
9	5 Anyagköltség	66		3
10	6 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 267		698
11	7 Egyéb szolgáltatások értéke	667		336
12	8 Eladott áruk beszerzési értéke			
13	9 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
14	IV. Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	3 000	0	1 037
15	10 Bérköltség	411		
16	11 Személyi jellegű egyéb kifizetések	57		9
17	12 Bérjárulékok	117		
18	V. Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	585	0	9
19	VI. Értékcsökkenési leírás	318		94
20	VII. Egyéb ráfordítások	1		0
21	ebből: értékvesztés			
22	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	-3 904	0	-1 140

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltetés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

22

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (összköltség eljárással)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
23	13 Kapott (járó) osztalék és részesedés	315		258
24	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
25	14 Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
26	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
27	15 Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége	460		
28	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
29	16 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	16 223		3 605
30	ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
31	17 Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	4 633		4 909
32	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	21 631	0	8 772
33	18 Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése			
34	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
35	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	10		
36	ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
37	20 Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
38	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	1 778		1 932
39	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21)	1 788	0	1 932
40	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	19 843	0	6 840
41	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	15 939	0	5 700
42	X. Rendkívüli bevételek			0
43	XI. Rendkívüli ráfordítások			0
44	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0
45	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	15 939	0	5 700
46	XII. Adófizetési kötelezettség	1 562		544
47	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	14 377	0	5 156
48	22 Eredménytartalék igénybe vétele osztalékra, részesedésre			
49	23 Jóváhagyott osztalék, részesedés	2 875		
50	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (±F+22-23)	11 502	0	5 156

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
Statisztikai számjel

01-10-047350
Cégjegyzék száma

ALTERA Vagyonkezelő Nyrt.

1068 Budapest, Benczúr u. 43 II.em 3.

Éves beszámoló

**A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !
2013. márc. 31.**

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

11

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	A. Befektetett eszközök	8081	0	13 073
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1623	0	1 811
3	Alapítás-átszervezés aktivált értéke	1 259		1 191
4	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
5	Vagyoni értékű jogok	364		620
6	Szellemi termékek			
7	Üzleti vagy cégérték			
8	Immateriális javakra adott előlegek			
9	Immateriális javak érték helyesbítése			
10	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	6458	0	11 262
11	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12	Műszaki berendezések, gépek, járművek			
13	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek			
14	Tenyészállatok			
15	Beruházások, felújítások	6 458		11 262
16	Beruházásokra adott előlegek			
17	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0	0	0
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 kölcsön			
24	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

12

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
26	B. Forgóeszközök	205 654	0	203 426
27	I. KÉSZLETEK	0	0	0
28	Anyagok			
29	Befejezetlen termelés és félkész termékek			
30	Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
31	Késztermékek			
32	Áruk			
33	Készletekre adott előlegek			
34	II. KÖVETELÉSEK	6 300	0	380
35	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)			
36	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben			
37	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
38	Váltókövetelések			
39	Egyéb követelések	6 300		380
40	III. ÉRTÉKPAPÍROK	85 297	0	91 080
41	Részesedés kapcsolt vállalkozásban			
42	Egyéb részesedés	30 842		36 533
43	Saját részvények, saját üzletrészek			
44	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	54 455		54 547
45	IV. PÉNZESZKÖZÖK	114 057	0	111 966
46	Pénztár, csekkek	21		35
47	Bankbetétek	114 036		111 931
48	C. Aktív időbeli elhatárolások	2 835	0	6 143
49	Bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 422		5 865
50	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	413		278
51	Halasztott ráfordítások			
52	Eszközök összesen	216 570	0	222 642

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01

Statistikai számjel

01-10-047350

Cégjegyzék száma

13

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
53	D. Saját tőke	211 502	0	216 658
54	I. JEGYZETT TŐKE	100 000		100 000
55	ebből: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken			
56	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
57	III. TŐKETARTALÉK	100 000		100 000
58	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-1 259		10 311
59	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	1 259		1 191
60	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
61	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	11 502		5 156
62	E. Céltartalékok	0	0	0
63	Céltartalék a várható kötelezettségekre			
64	Céltartalék a jövőbeni költségekre			
65	Egyéb céltartalék			
66	F. Kötelezettségek	4 539	0	5 455
67	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
68	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
69	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
70	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
71	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
72	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
73	Átváltoztatható kötvények			
74	Tartozások kötvénykibocsátásból			
75	Beruházási és fejlesztési hitelek			
76	Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
77	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
78	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
79	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

23846085-6420-114-01
 Statisztikai számjel

01-10-047350
 Cégjegyzék száma

14

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

2013. március 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
80	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4 539	0	5 455
81	Rövid lejáratú kölcsönök			
82	ebből: az átváltoztatható kötvények			
83	Rövid lejáratú hitelek			
84	Vevőktől kapott előlegek			
85	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	45		471
86	Váltótartozások			
87	Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
88	Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4 494		4 984
90	G. Passzív időbeli elhatárolások	529	0	529
91	Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
92	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	529		529
93	Halasztott bevételek			
94	Források összesen	216 570	0	222 642

A beszámoló könyvvizsgálattal nincs alátámasztva !

Keltezés: 2013. május 15.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.