

Az

**EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény
Befektetési Alap**

2022. évi
független könyvvizsgálói jelentése,
éves jelentése,
éves beszámolója

Tartalomjegyzék

- I. Független Könyvvizsgálói Jelentés az éves jelentésről

- II. Éves Jelentés

- III. Független Könyvvizsgálói Jelentés az éves beszámolóról

- IV. Éves Beszámoló
 - a. Mérleg

 - b. Eredménykimutatás

 - c. Kiegészítő melléklet

Független Könyvvizsgálói Jelentés

A 2014. évi XVI. törvény szerinti éves jelentésről szóló könyvvizsgálati jelentés

Az EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap befektetőinek

Vélemény

Elvégeztük az EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap (továbbiakban: „az Alap”) 2022. évi éves jelentésének I-VII. pontjaiban található számviteli információinak (továbbiakban: „számviteli információk”) könyvvizsgálatát.

Véleményünk szerint az Alap mellékelt 2022. december 31-ével végződő üzleti évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel (a „számviteli törvény”), valamint a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben közölt számviteli információkban bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

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 jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az EQUILOR Alapkezelő Zrt-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk

Az egyéb információk az éves jelentésben foglalt nem számviteli információkból állnak. Az EQUILOR Alapkezelő Zrt. igazgatósága (továbbiakban a „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért. Az éves jelentésben közölt számviteli információkra a független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátunk ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az éves jelentésben foglalt egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves jelentésben közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a

következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk erről és a hibás állítás jellegéről jelentést tenni.

Az egyéb információkban lényeges ellentmondás vagy lényeges hibás állítás nem jutott a tudomásunkra így e tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves jelentésben közölt számviteli információkért

A vezetés a felelős az éves jelentésben közölt számviteli információknak a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel és a számviteli törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, 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 jelentésben közölt számviteli információk elkészítése.

Az éves jelentésben közölt számviteli információk elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közvéleménye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves jelentésben közölt számviteli információk könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk 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 észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves jelentésben közölt számviteli információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- ✓ Azonosítjuk és felmérjük az éves jelentésben közölt számviteli információk 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 belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ✓ Értékeljük az Alapkezelő vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és az Alapkezelő vezetése által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- ✓ Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló, éves jelentésben közölt számviteli információk összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves jelentésben közölt számviteli információkban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ✓ Megvizsgáljuk az éves jelentésben közölt számviteli információkat, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárára, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségekre. Megvizsgáljuk, hogy az éves jelentésben közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek-e összeállításra.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2023. március 31.



Venilia Vellum Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

Cgysz: 01-09-566797

Nyilvántartásba-vételi száma: TBV000340

Címe: 1026 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 79.

Merkel Gábor

Cégvezető

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: EBV007363

EQUILOR NOÉ Nemzetközi Részvénytársaság

2022. éves jelentése

Dátum: 2023. március 31.

Az éves beszámoló az éves jelentés részét képezi.

Készítette:
EQUILOR Alapkezelő Zrt.
Székhely: 1026 Budapest
Pasaréti út 122-124.
Cégjegyzékszám: 01-10-047344



A EQUILOR Alapkezelő Zrt. (székhely: 1026 Budapest, Pasaréti út 122-124., Cg. 01-10-047344) a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény 132. § (1) bekezdése rendelkezéseinek megfelelően az alábbiakban tájékoztatja az EQUILOR NOÉ Nemzetközi Részvénytársaság (a továbbiakban: Alap) befektetési jegyeinek tulajdonosait a 2022. év működési eredményéről.

I. Vagyonkimutatás

A befektetési alap eszközeinek és forrásainak tételes összetétele, a befektetési politikában meghatározott kategóriák szerint, a tárgyidőszak elején és végén, valamint az adott eszközök összes eszközön belüli aránya.

	2021.12.31*		2021.12.31**	
	HUF	NEÉ %-ában	HUF	NEÉ %-ában
Banki egyenlegek	504 224 771	19,99%	588 864 607	23,34%
Átruházható értékpapírok	1 938 363 830	76,84%	1 938 363 826	76,84%
Egyéb eszközök	628 848	0,02%	627 673	0,02%
Összes eszköz	2 525 125 779	100,10%	2 527 856 106	100,21%
Kötelezettségek	-2 618 771	-0,10%	-5 321 874	-0,21%
Nettó Eszközérték	2 522 507 008	100,00%	2 522 534 233	100,00%

	2022.12.31*		2022.12.31**	
	HUF	NEÉ %-ában	HUF	NEÉ %-ában
Banki egyenlegek	410 944 570	17,80%	416 195 527	18,03%
Átruházható értékpapírok	1 807 231 253	78,30%	1 807 231 253	78,30%
Egyéb eszközök	5 346 019	0,23%	95 757 449	4,15%
Összes eszköz	2 315 800 258	100,34%	2 319 184 229	100,48%
Kötelezettségek	-7 733 171	-0,34%	-11 100 185	-0,48%
Nettó Eszközérték	2 308 067 087	100,00%	2 308 084 048	100,00%

*Főkönyv szerinti értékek

**Időszak utolsó forgalmazási napjára készült nettó eszközérték szerinti értékek

II. A forgalomban levő befektetési jegyek száma

Tárgynap (T):	2022.12.31
Darabszám (db):	1 255 228 080

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

III. Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték

Tárgynap (T):	2022.12.31
Nettó eszközérték (Ft):	2 308 084 048
Egy jegyre jutó NEÉ:	1.838777

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült

IV. A befektetési alap összetétele, az egyes eszközök összes eszközön belüli aránya

	2021.12.31		2022.12.31	
	HUF	A nettó eszközérték %-ában	HUF	A nettó eszközérték %-ában
tőzsdén hivatalosan jegyzett, átruházható értékpapírok	1 271 078 317	50,39%	1 062 942 492	46,05%
más szabályzott piacon forgalmazott, átruházható értékpapírok	-	-	-	-
közelmúltban forgalomba hozott, átruházható értékpapírok	-	-	-	-
egyéb átruházható értékpapírok	-	-	-	-
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	667 285 509	26,45%	744 288 761	32,25%

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

A tőzsdén hivatalosan jegyzett, átruházható értékpapírok esetében enyhe csökkenés következett be, melynek során 50% körüli szintről 46% körülre csökkent ezen eszközök teljes portfólióhoz viszonyított részaránya, a hitelviszonyt megtestesítő állampapírok esetében enyhe növekedés következett be, melynek során 26% körüli szintről 32% fölé került ezen eszközök teljes portfólióhoz viszonyított részaránya.

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban, ezer forintban

a) befektetésekből származó jövedelem	36 808
b) egyéb bevétel	0
c) kezelési költségek	22 545
d) a letétkezelő díjai	1 210
e) egyéb díjak és adók	10 691
f) nettó jövedelem	2 362
g) felosztott és újra befektetett jövedelem	0
h) a tőkeszámla változásai	1 052 839
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése	404 011
j) minden egyéb olyan változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire	nincs ilyen tétel

VI. Összehasonlító táblázat az elmúlt 3 üzleti évekről

Dátum	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2020.12.31.	1 928 835 263	1,507377
2021.12.31.	2 522 534 233	1,936561
2022.12.31.	2 308 084 048	1,838777

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása a tárgyidőszakban, kategóriánkénti bontásban, feltüntetve az ezekből eredő kötelezettségvállalás összegét

Kötés dátuma	Lejárat	Instrumentum típus	Eszközérték	Instrumentum	Kötési árfolyam
2021.12.15	2022.03.18	ESH2 Index Vétel	-19 804 428	ESH2 Index	4 627,85
2021.12.15	2022.03.18	SXOH2 Index Vétel	-29 365	SXOH2 Index	467,64
2021.12.15	2022.03.18	HWAH2 Index Vétel	-714 626	HWAH2 Index	4 615,75
2021.12.23	2022.03.18	SXOH2 Index Vétel	-1 307 102	SXOH2 Index	480,60
2021.12.23	2022.03.18	HWAH2 Index Vétel	-2 730 319	HWAH2 Index	4 717,25
2021.12.23	2022.03.18	ESH2 Index Vétel	-3 400 882	ESH2 Index	4 716,50
2021.12.23	2022.03.18	ESH2 Index Vétel	-5 764 190	ESH2 Index	4 716,50
2021.12.23	2022.03.18	HWAH2 Index Vétel	-4 621 276	HWAH2 Index	4 717,25
2021.12.23	2022.03.18	SXOH2 Index Vétel	-2 699 540	SXOH2 Index	480,60
2021.12.15	2022.03.18	HWAH2 Index Vétel	-1 639 114	HWAH2 Index	4 615,75
2021.12.15	2022.03.18	SXOH2 Index Vétel	-300 278	SXOH2 Index	467,64
2021.12.15	2022.03.18	ESH2 Index Vétel	-42 979 190	ESH2 Index	4 627,85
2022.03.07	2022.05.06	EUR/HUF 22.05.06 Forward Eladás	2 578 024	EUR/HUF	398,14
2022.03.11	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	2 328 606	SXOM2 Index	424,20
2022.03.11	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	2 348 707	HWAM2 Index	4 247,85
2022.03.11	2022.06.17	ESM2 Index Vétel	51 671 544	ESM2 Index	4 247,85
2022.03.07	2022.05.06	EUR/HUF 22.05.06 Forward Eladás	1 924 931	EUR/HUF	398,14
2022.03.11	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	2 036 448	SXOM2 Index	424,20
2022.03.11	2022.06.17	ESM2 Index Vétel	-23 616 160	ESM2 Index	4 247,85
2022.03.11	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	-1 073 462	HWAM2 Index	4 247,85
2022.04.21	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	-207 416	SXOM2 Index	456,80
2022.04.21	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	-1 260 325	HWAM2 Index	4 480,75
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 214 831	EUR/HUF	403,90
2022.04.21	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	-1 283 748	HWAM2 Index	4 480,75
2022.04.21	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	-289 627	SXOM2 Index	456,80
2022.03.11	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	-1 070 709	HWAM2 Index	4 247,85
2022.03.11	2022.06.17	ESM2 Index Vétel	-23 555 590	ESM2 Index	4 247,85
2022.03.11	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	1 763 374	SXOM2 Index	424,20
2022.05.12	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	851 148	SXOM2 Index	420,50
2022.05.12	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	1 180 443	HWAM2 Index	3 917,00
2022.05.13	2022.06.17	ESM2 Index Vétel	2 369 150	ESM2 Index	4 002,25
2022.05.13	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	234 460	SXOM2 Index	430,20
2022.05.13	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	230 519	SXOM2 Index	430,40
2022.05.27	2022.06.17	SXOM2 Index Vétel	-15 762	SXOM2 Index	442,50
2022.05.27	2022.06.17	HWAM2 Index Vétel	123 967	HWAM2 Index	4 117,75
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 267 444	EUR/HUF	403,90
2022.06.15	2022.09.16	ESU2 Index Vétel	10 387 027	ESU2 Index	3 739,80
2022.06.15	2022.09.16	HWAU2 INDEX Vétel	1 415 178	HWAU2 INDEX	3 739,84
2022.06.15	2022.09.16	SXOU2 INDEX Vétel	-647 496	SXOU2 INDEX	408,88
2022.07.21	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-290 746	EUR/HUF	435,66
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 763 582	EUR/HUF	403,90
2022.06.15	2022.09.16	SXOU2 INDEX Vétel	4 562 610	SXOU2 INDEX	408,88

2022.06.15	2022.09.16	HWAU2 INDEX Vétel	11 674 479	HWAU2 INDEX	3 739,84
2022.06.15	2022.09.16	ESU2 Index Vétel	85 622 270	ESU2 Index	3 739,80
2022.07.21	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	284 052	EUR/HUF	435,66
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 631 936	EUR/HUF	403,90
2022.06.15	2022.09.16	HWAU2 INDEX Vétel	6 595 246	HWAU2 INDEX	3 739,84
2022.06.15	2022.09.16	SXOU2 INDEX Vétel	1 024 118	SXOU2 INDEX	408,88
2022.06.15	2022.09.16	ESU2 Index Vétel	48 374 808	ESU2 Index	3 739,80
2022.07.21	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 978 496	EUR/HUF	435,66
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-2 935 749	EUR/HUF	403,90
2022.09.14	2022.12.16	ESZ2 Index Vétel	-82 004 727	ESZ2 Index	3 949,40
2022.09.14	2022.12.16	HWAZ2 Index Vétel	-11 184 070	HWAZ2 Index	3 949,45
2022.09.14	2022.12.16	SXOZ2 Index Vétel	-5 282 796	SXOZ2 Index	418,84
2022.07.21	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	340 193	EUR/HUF	435,66
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 888 214	EUR/HUF	403,90
2022.09.14	2022.12.16	SXOZ2 Index Vétel	-1 357 985	SXOZ2 Index	418,84
2022.10.25	2022.12.16	SXOZ2 Index Vétel	181 284	SXOZ2 Index	406,20
2022.09.14	2022.12.16	HWAZ2 Index Vétel	-1 187 428	HWAZ2 Index	3 949,45
2022.09.14	2022.12.16	ESZ2 Index Vétel	-8 696 407	ESZ2 Index	3 949,40
2022.10.25	2022.12.16	HWAZ2 Index Vétel	295 303	HWAZ2 Index	3 840,00
2022.07.21	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	1 859 991	EUR/HUF	435,66
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-1 273 567	EUR/HUF	403,90
2022.09.14	2022.12.16	ESZ2 Index Vétel	28 538 537	ESZ2 Index	3 949,40
2022.09.14	2022.12.16	HWAZ2 Index Vétel	3 890 143	HWAZ2 Index	3 949,45
2022.10.25	2022.12.16	SXOZ2 Index Vétel	1 402 385	SXOZ2 Index	406,20
2022.09.14	2022.12.16	SXOZ2 Index Vétel	3 548 360	SXOZ2 Index	418,84
2022.10.25	2022.12.16	HWAZ2 Index Vétel	949 415	HWAZ2 Index	3 840,00
2022.11.18	2022.12.16	ESZ2 Index Vétel	2 430 110	ESZ2 Index	3 957,75
2022.07.21	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	3 867 044	EUR/HUF	435,66
2022.05.04	2023.04.21	EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	-395 140	EUR/HUF	403,90
2022.12.12	2023.03.17	ESH3 Index Vétel	-22 181 086	ESH3 Index	3 968,35
2022.12.12	2023.03.17	HWAH3 Index Vétel	-2 823 705	HWAH3 Index	3 968,38
2022.12.12	2023.03.17	SXOH3 Index Vétel	-1 937 210	SXOH3 Index	436,20

VIII. A befektetési alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők bemutatása

Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások:

Az Equilor Alapkezelő 2012. évi alapítása óta a legmagasabb kezelt vagyonnal zárta a 2022-es évet. Az Alapkezelő által kezelt vagyon a piaci átlagot — 11,74%-ot — meghaladva 45,24%-kal növekedett az év során, év végére — 81 milliárd Ft-os növekedés mellett — meghaladta a 260 milliárd forintot. Az alapkezelők kezelt vagyon alapú rangsorában a 2021-es 17-ik helyről, 2022-ben a 14-ik helyre léptünk elő. Tevékenységünk kiterjed mind az értékpapír, mind az ingatlan, mind pedig a magántőke alapok kezelésére, valamint az intézményi és magánszemélyek részére megvalósított portfóliókezelésre.

2022. végére az Equilor Alapkezelő alapjainak száma a 2021-ben kezelt 21-ről 22-re emelkedett, amely alapokból 12 nyilvános, 10 pedig zártkörű módon működött.

A befektetési politikára ható tényezők:

A tárgyidőszakban változás az Alap befektetési politikájában nem történt. Az Alap célja, hogy kifejezetten magas kockázatot vállalva, jelentős hozamot biztosítson a befektetők számára. Az alap részvénytársasági befektetéseit elsősorban a globális részvénytársasági piac, azon belül is döntően az amerikai, a japán és az európai részvénytársasági piacok eszközei, ezen belül is elsősorban elismert külföldi tőzsdékre bevezetett részvények, valamint egyéb kollektív befektetési értékpapírok alkotják. Az év során az Alap benchmarkhoz (90%) viszonyított részvénykitettsége jelentősen nem tért el a határidős index pozíciók figyelembevételével.

IX. Az ABAK által az adott időszakra kifizetett javadalmazás teljes összege az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített és változó javadalmazás szerinti bontásban, a kedvezményezettek száma és a kifizetett nyereségrészesedés, valamint a javadalmazás teljes összege az ABAK ügyvezetői és azon munkavállalói szerinti bontásban, akik az ABA kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakoroltak

Az Alapkezelő alkalmazottainak (az Alapkezelő teljes tevékenysége után) kifizetett javadalmazás teljes összege:	372 644 551 Ft
Az Alapkezelő alkalmazottainak kifizetett rögzített javadalmazás összege:	291 740 562 Ft
Az Alapkezelő alkalmazottainak kifizetett változó javadalmazás összege:	80 903 989 Ft
Kedvezményezettek száma:	23 fő
Az alap által kifizetett nyereségrészesedés (sikerdíj) összege:	4 600 984 Ft
Az Alapkezelő által az alkalmazottak részére kifizetett nyereségrészesedés (sikerdíj) összege:	0 Ft
Az Alapkezelő ügyvezetőinek (az Alapkezelő teljes tevékenysége után) kifizetett javadalmazás teljes összege:	94 777 572 Ft
Az alap kockázati profiljára lényeges hatást gyakorló munkavállalók* javadalmazása:	88 579 210 Ft

* teljes Befektetési Bizottság és a kockázatkezelő (8 fő)

X. Az ABA nem likvid eszközeinek aránya, likviditáskezelésével kapcsolatos minden, az adott időszakban kötött új megállapodás, az ABA aktuális kockázati profilja és az ABAK által e kockázatok kezelése érdekében alkalmazott kockázatkezelési rendszerek

Az Alap portfóliójában a tárgyidőszakban nem volt olyan eszköz, amelyre illikvid jellegénél fogva különleges szabályok vonatkoztak volna.

A tárgyidőszakban az Alap tekintetében a visszaváltást korlátozó rendelkezések bevezetésére nem került sor, a likviditással kapcsolatos rendelkezésekben változás nem következett be.

Az Alap kockázat-nyereség mutatója: 5 (az 1 – 7 közötti skálán)

A kockázat/nyereség mutató az elmúlt 5 év heti hozam adatait veszi alapul az Alap indulásától az Alap hozama, azt megelőzően a referenciaérték alapján. A kockázat/nyereség profil a múltira vonatkozik és nem tekinthető a jövőbeni kockázat/nyereség profil megbízható mutatójának. Az 1. kategóriába történő besorolás nem jelenti azt, hogy kockázatmentes befektetésről van szó. A feltüntetett kockázati besorolás nem marad garantáltan változatlan, és az Alap kategorizálása idővel módosulhat. A jelentős kockázati besorolást az indokolja, hogy az Alap saját tőkéjét hazai és külföldi részvényekbe, kötvényekbe, illetve határidős ügyletekbe fekteti.

Az Alap kockázati profiljának bemutatását az Alap Tájékoztatója tartalmazza. Az Alapkezelő biztosítja, hogy befektetési alap kockázati profilja megfeleljen a befektetési alap méretének, portfóliószervezetének, befektetési stratégiáinak és célkitűzéseinek, a befektetési alap kezelési szabályzatában, tájékoztatójában és az ajánlattételi dokumentumokban foglaltak szerint. Az Alapkezelő az Alap releváns kockázatokra való érzékenységének mérése érdekében a jogszabályi előírások és belső szabályzatai alapján forgatókönyv-elemzést és stressz tesztet hajt végre.

XI. Az ABAK által az ABA nevében alkalmazható tőkeáttétel mértékében bekövetkező változások, valamint a biztosíték vagy a tőkeáttételi megállapodás értelmében nyújtott garanciák újbóli felhasználási joga, és az adott ABA által alkalmazott tőkeáttétel teljes összege

A tárgyidőszakban az Alap által alkalmazható tőkeáttétel mértékében változás nem következett be. Az Alap a tárgyidőszakban nem rendelkezett biztosíték vagy tőkeáttételi megállapodással.

Az Alap által alkalmazott tőkeáttétel teljes összege a tárgyidőszak végén: 967 208 708 forint (A tőkeáttétellel növelt nettó eszközérték csökkentve a befektetési alap tényleges nettó eszközértékével az időszak végén)

Az Alap a tárgyidőszakban értékpapír-finanszírozási ügyletet és teljeshozam-csereügyletet nem kötött.

XII. Egyéb információk

Az Alap 2022. évi költségeinek tételes kimutatását az alábbi táblázat tartalmazza.

Megnevezés	2022.12.31
	eFt
Alapkezelői díj	22 545
Teljesítménydíj	4 601
Letétkezelői díj	1 210
Megbízási díj	2 393
Felügyeleti díj	848
Könyvvizsgálói díj	254
Bankköltség	88
Forgalmazási díj	300
Egyéb költség	51
Könyvelési díj	942
Működési költség összesen	33 232

Befektetési alapokra, egyéb kollektív befektetési formákra vonatkozó információ:

Az EQUILOR NOÉ Nemzetközi Részvénytársaság által felszámított alapkezelési díj mértéke évi 1%

A tényleges befektetésként szereplő más befektetési alapokat, egyéb kollektív befektetési formákat terhelő befektetési alapkezelési díjak legnagyobb mértéke:	0,91 %
---	--------

Equilor Alapkezelő Zrt.

Független Könyvvizsgálói Jelentés

Az EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap befektetőinek

Az éves beszámolóról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük az EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap (továbbiakban „az Alap”) 2022. évi éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2022. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 2.319.281 E Ft, az üzleti év eredménye 2.362 E Ft nyereség -, 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 az Alap 2022. 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 (a továbbiakban: „számviteli törvény”) összhangban.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Alaptól és annak kezelőjétől, az EQUILOR Alapkezelő Zrt-től a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Könyvvizsgálók Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Nemzetközi etikai kódex kamarai tag könyvvizsgálóknak (a nemzetközi függetlenségi standardokkal egybefoglalva)” című kézikönyvében (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

Egyéb információk:

Az egyéb információk az Alap 2022. éves jelentéséből és üzleti jelentéséből állnak, de nem tartalmazzák az éves beszámolót és az arra vonatkozó könyvvizsgálói jelentésünket. Az EQUILOR Alapkezelő Zrt. igazgatósága (továbbiakban a „vezetés”) felelős az egyéb információknak a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban történő elkészítéséért. A független könyvvizsgálói jelentésünk „Vélemény” szakaszában az éves beszámolóra adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra.

Az éves beszámoló általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk a fent azonosított egyéb információk átolvasása és ennek során annak mérlegelése, hogy az egyéb információk lényegesen ellentmondanak-e az éves beszámolónak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteinknek, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy az lényegesen hibás állítást tartalmaznak.

A számviteli törvény alapján a mi felelőségünk továbbá annak megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban van-e, és erről, valamint az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Véleményünk szerint az Alap 2022. évi üzleti jelentése összhangban van az Alap 2022. évi éves beszámolójával és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival. Mivel egyéb más jogszabály az Alap számára nem ír elő további tartalmi követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

A fentieken túl az Alapról és annak környezetéről megszerzett ismereteink alapján jelentést kell tennünk arról, hogy a tudomásunkra jutott-e bármely lényegesnek tekinthető hibás közlés (lényeges hibás állítás) az egyéb információkban, és ha igen, akkor a szóban forgó hibás közlés (hibás állítás) milyen jellegű. Ebben a tekintetben nincs jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősége az éves beszámolóért

Az Alapkezelő vezetése felelős a megbízható és valós képet adó éves beszámoló elkészítéséért a számviteli törvénnyel összhangban, 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 az Alapnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Alap pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelősége

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 észszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Továbbá:

- ✓ 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 eredő, 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 belső kontroll hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- ✓ Értékeljük az Alapkezelő vezetése által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és az Alapkezelő vezetése 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 az Alap vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy az Alap nem tudja a vállalkozást folytatni.
- ✓ Értékeljük az éves beszámoló átfogó bemutatását, 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.

Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Alapkezelő által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Budapest, 2023. március 31.



Venilia Vellum Könyvvizsgáló és Adótanácsadó Kft.

Cgysz: 01-09-566797

Nyilvántartásba-vételi száma: TBV000340

Címe: 1026 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 79.

Merkel Gábor

Cégvezető

Kamarai tag könyvvizsgáló

Kamarai tagsági szám: EBV007363

H	-	KE	-	III	-	5	4	9	/	2	0	1	5
---	---	----	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

MNB engedély száma

2	0	1	5	/	0	5	/	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

MNB engedély dátuma

Alapkezelő: Equilor Alapkezelő Zrt.
Forgalmazó: Raiffeisen Bank Zrt.
Letétkezelő: Raiffeisen Bank Zrt.

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

a vállalkozás megnevezése

1026 Budapest, Pasaréti út 122-124.

a vállalkozás címe

2022 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2023. március 31.

P.H.



Equilor Alapkezelő Zrt.

H	-	KE	-	III	-	5	4	9	/	2	0	1	5
---	---	----	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

MNB engedély száma

2	0	1	5	/	0	5	/	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

MNB engedély dátuma

2022 . évi

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

MÉRLEG

MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. sor)	0	0	0
02.	1. ÉRTÉKPAPÍROK (03.+04. sor)	0	0	0
03.	1. Értékpapírok			
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (05.+ 06. sor)	0	0	0
05.	a/ kamatokból, osztalékokból			
06.	b/ egyéb			
07.	B. Forgóeszközök (08.+13.+18. sor)	2,527,857	0	2,313,943
08.	1. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	82,537	0	92,286
09.	1. Követelések	82,435		80,987
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			
11.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	102		11,299
12.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete			
13.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	1,938,364	0	1,807,231
14.	1. Értékpapírok	1,419,392		1,391,217
15.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	518,972	0	416,014
16.	a) kamatokból, osztalékokból	7,913		10,329
17.	b) egyéb	511,059		405,685
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	506,956		414,426
19.	1. Pénzeszközök	502,338		441,200
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	4,618		-26,774
21.	C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)	0	0	1,866
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások			1,866
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			
24.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			3,472
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+17.+21.+24. sor)	2,527,857	0	2,319,281
26.	E. Saját tőke (27.+30. sor)	2,522,507	0	2,308,067
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	1,302,585	0	1,255,228
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	4,732,912		4,818,589
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-3,430,327		-3,563,361
30.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TOKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	1,219,922	0	1,052,839
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	-321,750		-371,514
32.	b) értékelési különbözet tartaléka	523,692		404,011
33.	c) előző év(ek) eredménye	772,372		1,017,980
34.	d) üzleti év eredménye	245,608		2,362
35.	F. Céltartalékok			
36.	G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)	4,295	0	10,116
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	4,295		10,116
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÜRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
40.	H. Passzív időbeli elhatárolások	1,055		1,098
41.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)	2,527,857	0	2,319,281

Budapest, 2023. március 31.

P.H.

Equilor Alapkezelő Zrt.

H	-	KE	-	III	-	5	4	9	/	2	0	1	5
---	---	----	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

MNB engedély száma

2	0	1	5	/	0	5	/	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

MNB engedély dátuma

2022 . évi

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2021.12.31	Előző év(ek) módosításai	2022.12.31
a	b	c	d	e
I.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	751,556		1,652,604
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	483,523		1,615,796
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	21,406		33,232
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1,019		1,214
VI.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	245,608	0	2,362

Budapest, 2023. március 31.

P.H.



Equilor Alapkezelő Zrt.

2022
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

- II./1. KÖVETELÉSEK
- II./2. TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS
- II./3. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK
- II./4. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK, RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
- II./5. ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSORORTOSÍTÁS
- II./6. SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA
- II./7. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

- III./1. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
- III./2. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI
- III./3. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK
- III./4. SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
- III./5. A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNY
- III./6. SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK
- III./7. PORTFÓLIÓ JELENTÉS
- III./8. CASH FLOW
- III./9. EGYEZTETŐ TÁBLA

Budapest, 2023. március 31.

P.H.



Equilor Alapkezelő Zrt.

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az alapot az Equilor Alapkezelő Zrt. kezeli és képviseli, amely 100 MFt jegyzett tőkével 2012. január 31-én alakult. A Társaság üzleti tevékenységét ténylegesen 2012. február 1-ével kezdte meg.

Székhelye: 1026 Budapest, Pasaréti út 122-124.

Céggjegyzék száma: 01-10-047344

Közzétételi hely: www.eqa.hu

Az alapkezelő képviseletében az alap beszámolójának aláírására jogosultak:

Vizkelety Gabriella Zsuzsa más munkavállaló 2096 Üröm, Gábor Áron sétány 35. 1.	A képviselet módja: együttes
dr. Vas György igazgatósági tag 1015 Budapest, Szabó Ilonka utca 11. 2. em. 3.	A képviselet módja: együttes
Pillár Zsolt igazgatósági tag 1013 Budapest, Pauler utca 5.	A képviselet módja: együttes
Szabó Attila más munkavállaló 1114 Budapest, Kanizsai utca 3/A 3. em. 14.	A képviselet módja: együttes
Melis János István vezető tisztségviselő 1026 Budapest, Endrődi Sándor utca 70/B 1.	A képviselet módja: együttes
Orosz Erika más munkavállaló 1106 Budapest, Vízkerek utca 3. fszt. 5.	A képviselet módja: együttes
Dobó István Attila más munkavállaló 2458 Kulcs, Aranyhegyi dűlő 3.	A képviselet módja: együttes
Varga Csaba János más munkavállaló 1162 Budapest, Péterke utca 47. 3. ajtó	A képviselet módja: együttes
Svoób Ágnes más munkavállaló 2132 Göd, Thököly utca 5/A	A képviselet módja: együttes
Major Tünde Emese más munkavállaló 1142 Budapest, Nagy Lajos király útja 209. 3. em. 11. ajtó	A képviselet módja: együttes

A könyvvizsgálatot a Venilia Vellum Kft., székhely: 1026 Budapest Szilágyi Erzsébet fasor 79., Merkel Gábor regisztrációs száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 007363 végezte. Könyvvizsgáló által felszámított könyvvizsgálói díj 2022. évben 254.000 Ft.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Neve: Andrej Andrea
Lakcíme: 5700 Gyula, Kossuth u. 5. 1/5.
Regisztrálási száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 201605

Számviteli politika

A számviteli politika fő vonásai

Az Alap számviteli politikáját a számviteli törvény és a befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII. 11.) kormány rendelet alapján alakította ki.

Az Alap kettős könyvvitelt vezet, éves beszámolót készít, melynek része a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet és a Cash flow-kimutatás. Az Alap eszközeiről részletes nyilvántartást vezet, az értékpapírok értékelése az Alap kezelési szabályzatának megfelelően történik. Az értékpapírok nem realizált árfolyam különbözetét a tárgyévi eredmény nem tartalmazza, az közvetlenül a tőkenövekménnyel szemben kerül elszámolásra. A deviza, illetve valutakészletek átértékelési különbözete a tárgyévi eredmény nem tartalmazza, az szintén közvetlenül a tőkenövekménnyel szemben kerül kimutatásra.

A befektetési jegyek napi folyóáron kerülnek eladásra, illetve visszavásárlásra. A forgalmazás névértékben az induló tőkét, a befektetési jegyek névértéke és folyóára közötti értékelésből adódó - különbözet a tőkenövekményt változtatja. Az összehasonlíthatóság elve érdekében a mérlegben és az eredménykimutatásban az előző évi adatok a rendelet előírásainak megfelelő bontásban szerepelnek.

A beszámoló szempontjából lényeges és jelentős hiba

Jelentős hiba - ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését - az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

A valuta és devizatételek évközi elszámolásának módja

Az Alap az évközi valuta és devizatételeket az MNB által közzétett a gazdasági esemény teljesítésének napjára szóló devizaárfolyamon számítja át forintra.

A valutában és devizában fennálló eszközök és kötelezettségek év végi értékelése

Az Alap a valutában és devizában fennálló eszközöket és kötelezettségeket az év végi értékelés során az MNB által közzétett a mérleg fordulónapjára szóló devizaárfolyamon értékeli.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

A tőkenövekményt a tárgyév eredménye, valamint az értékpapírok és a befektetési jegyek értékelési különbözete teszi ki.

A passzív időbeli elhatárolások a tárgyévet terhelő kötelezettségeket tartalmazza.

Az eszközök és források értékelése során a tárgyévet követő év január 7-ig rendelkezésre álló árfolyam adatok kerültek figyelembevételre.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés:

A pénzügyi műveletek bevételei a tárgyévben realizált és nem realizált kamatokat tartalmazza. Az elszámolt működési költségeket külön táblázat részletezi költségnemenként, a kimutatás a tárgyidőszak végéig pénzügyileg rendezett összegeket is tartalmazza.

Egyéb

Az Alap befektetési jegyeinek névértéke: 1 Ft, azaz egy forint.

Az alapnál kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókor nem voltak.

Az alapnál peres ügyek vagy egyéb mérlegen kívüli kötelezettségek nem voltak.

Az Alap a Kbtv. 67. § (1) e) bekezdése alapján elsődleges eszközkategóriáját tekintve értékpapíralapnak minősül. Az értékpapíralapok portfóliójában tartható eszközök között a 78/2014-es kormányrendelet 17. §-a alapján nem szerepelhet olyan eszköz, amelyhez környezetvédelmi rendelkezés kapcsolódik. Erre való tekintettel az Alapnak környezetvédelmi kötelezettsége nincs, az Alap környezetvédelmi politikával nem rendelkezik, eszközei között nincs a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz, sem környezetre káros anyag.

II./1. KÖVETELÉSEK

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
Adott előlegek		
Forgalmazási számlák		
Értékpapírforgalmazók pénzszámla	628	8
Határidős ügyletekből származó követelések	81909	92,278
Követelések értékvesztése		
Összes követelés	82,537	92,286

II./2. TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Számvitelben elszámolt értékvesztés	0	0

Értékvesztés nem került elszámolásra.

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap**AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Elszámolási számla kamat	0	1,866
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	0	1,866

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Hosszú lejáratú kötelezettségek az alapkezelővel szemben		
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	0	0

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Kapott előlegek		
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	1,564	6,635
Rövid lejáratú kötelezettségek az alapkezelővel szemben	0	
ÁFA kötelezettség	0	
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2731	3,481
Összes rövid lejáratú kötelezettség	4,295	10,116

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap**ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS**

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Átvezetési számla	18	0
Határidős ügylet elszámolási számla	0	3,481
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:	18	3,481

**HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLÁS
RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÉ**

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	0	0

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2022 . évi

eFt

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	4,732,912	85,677	0	4,818,589
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke	-3,430,327	0	133,034	-3,563,361
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-321,750	0	49,764	-371,514
Értékelési különbözet tartaléka	523,692	0	119,681	404,011
Előző év (évek) eredménye	772,372	245,608	0	1,017,980
Üzleti év eredménye	245,608	2,362	245,608	2,362
SAJÁT TŐKE	2,522,507	333,647	548,087	2,308,067

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap**PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**

	2021.12.31	2022.12.31
	eFt	eFt
Alapkezelői díj	0	0
Felügyeleti díj	196	211
Letétkezelői díj	98	98
Könyvvizsgálói díj	254	254
Könyvelési díj	135	135
Sikerdíj	9	0
Forgalmazási díj	75	75
Bankköltség	9	23
Különadó	279	302
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	1,055	1,098

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

Megnevezés	2021.12.31 eFt	2022.12.31 eFt
Árfolyamnyereség	47,726	157,235
Kapott kamat	26,924	58,042
Kapott osztalék	18,044	18,164
Határidős ügyletek bevételei	641,887	1,393,931
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	16,975	25,232
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	751,556	1,652,604

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

Megnevezés	2021.12.31 eFt	2022.12.31 eFt
Árfolyamvesztés	5,260	24,345
Fizetett, fizetendő kamat	161	99
Határidős ügyletek ráfordításai	472,600	1,585,715
Egyéb pénzügyi műveletek ráfordításai	5,502	5,637
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	483,523	1,615,796

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK**

Megnevezés	2021.12.31 eFt	2022.12.31 eFt
Alapkezelői díj	16,309	22,545
Teljesítmény díj	9	4,601
Letétkezelői díj	1,020	1,210
Megbízási díj	1,736	2,393
Felügyeleti díj	714	848
Könyvvizsgálói díj	254	254
Bankköltség	27	88
Forgalmazási díj	300	300
Egyéb költség	95	51
Könyvelési díj	942	942
Működési költség összesen	21,406	33,232

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

	2021.12.31 eFt	2022.12.31 eFt
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	nincs	nincs
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	nincs	nincs
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	nincs	nincs
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	nincs	nincs
Egyéb mérlegen kívüli tételek	nincs	nincs

EOULOR Non Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNY

2022. évi

Értékpapír	Névérték / eredeti devizában	Beszerzési érték/KSZÉ (eFt)	Értékkülönbözet (eFt)	Piaci érték (eFt)
Nyitvénő alap befektetési legye				
CONSUMER DISCRETIONARY SELT USD	8,57	20,937	20,647	41,584
Consumer Staples Select Sector SPDR Fund USD	1,073	16,156	13,895	30,051
ENERGY SELECT SECTOR SPDR USD	641	12,727	8,337	21,064
EWI IISHARES MSCI HONG KONG INDEX USD	2,224	15,216	2,338	17,354
FINANCIAL SELECT SECTOR SPDR USD	4,107	30,055	22,713	52,768
HEALTH CARE SELECT SECTOR USD	1,378	31,118	39,210	70,328
Industrials Select Sector SPDR ETF USD	1,006	16,579	20,538	37,117
IISHARES MSCI AUSTRALIA ETF USD	5,575	34,191	12,368	46,559
IISHARES MSCI CANADA ETF USD	5,618	44,811	24,268	69,079
IISHARES MSCI FRANCE ETF USD	4,912	37,516	23,601	61,117
IISHARES MSCI GERMANY ETF USD	4,362	35,460	5,065	40,525
IISHARES MSCI ITALY ETF USD	809	7,129	1,059	8,188
IISHARES MSCI JAPAN új USD	6,326	98,216	31,163	129,379
IISHARES MSCI NETHERLANDS USD	2,004	14,925	13,112	28,037
IISHARES MSCI SPAIN USD	1,481	14,147	4,694	13,453
IISHARES MSCI SWEDEN USD	1,531	14,204	4,392	18,596
IISHARES MSCI SWITZERLAND USD	3,938	38,160	23,873	62,033
IISHARES MSCI UNITED KINGDOM IISH GB US USD	7,988	83,116	8,892	92,008
IISHARES US TELECOMMUNICATION USD	4,155	35,010	2	35,012
MATERIALS SELECT SECTOR SPDR USD	433	5,920	6,716	12,636
MSCI SWITZERLAND USD	1,316	17,432	5,177	22,609
ProShares UltraPro S&P 50 USD	571	8,144	1,115	7,029
Real Estate Select Sector SPDR Fund (USD) XLRE USD	786	-	10,905	10,905
TECHNOLOGY SECTOR SPDR USD	2,457	40,848	74,015	114,863
UTILITIES SELECT SECTOR SPDR USD	524	6,352	7,526	13,878
Államkötvény				
A230726B18 HUF	17,500,000	17,649	470	18,119
A231124A07 HUF	25,000,000	24,967	1,345	23,622
A270422B20 HUF	17,500,000	17,693	608	18,301
A290822B21 HUF	171,680,000	167,543	4,178	171,721
REFIN 5.375 02/21/23 USD	100,000	35,185	3,161	38,346
TURKEY 6.875 03/17/36 USD	70,000	19,082	3,498	22,580
TURKEY 7.25% 12/23/23 USD	200,000	64,755	11,755	76,510
CROATIA 2023/04 5.5% USD USD	200,000	70,628	5,549	76,177
ROMANI 2023/08/22 4.375% USD	200,000	67,783	8,207	75,990
Jelzáloglevél				
TJ25NV01 HUF	100,000,000	98,979	2,713	101,692
Fix kamatozású kötvény				
MAEXIM 14 12/07/23 HUF	20,000,000	19,602	2	19,600
OTPHB Var 11/49 EUR	100,000	34,735	2,884	31,851
MAGYAR 2.506/26/24 EUR	180,000	70,666	887	69,779
Részvény				
Alphabet Inc CL-A USD	20	154	509	663
AMAZON USD	20	118	513	631
Anheuser-busch inbev sa/nv EUR	1	34	11	23
APPLE COMPUTER USD	4	146	49	195
BASF AG EUR	1	27	10	37
BAYER AG EUR	2	42	3	39
BEIERSDORF EUR	1	25	18	43
Berkshire Hathaway BRK B USD	0	40	76	116
CHEVRON (TEXACO) CORPORATION USD	1	29	6	68
Covestro AG EUR	1	20	6	14
Danske Bank DKK	13	116,000	20	96
DEUTSCHE BÖRSE AG EUR	1	24	41	65
E.ON SE EUR	14	29	24	53
EXXON MOBIL CORP USD	1	24	18	42
INFINEON TECHNOLOGIES AG EUR	5	26	31	57
INTEL CORPORATION USD	25	249	1	248
J.P. MORGAN CHASE & CO USD	1	18	32	50
JOHNSON & JOHNSON USD	1	28	38	66
LANXESS EUR	1	21	6	15
MERCK KGAA EUR	17	806	725	1,231
META Platforms USD	1	22	23	45
MICROSOFT CORP USD	1	19	71	90
Mitsubishi UFJ Financial JPY	8	17	4	21
MIX GY EQUITY EUR	8	369	279	648
NESTLE SA CHF	0	22	22	44
Nippon Telegraph & Telephone Corp JPY	2	-	21	21
NOVARTIS AG REG SHS CHF	1	29	5	34
ORACLE CORP USD	2	24	37	61
PEPSICO INC USD	5	137	202	339
Pfizer Inc USD	3	28	29	57
PROCTER & GAMBLE CO USD	1	22	35	57
PUMA SE EUR	10	77	180	227
ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN CHF	1	82	36	118
SANOFI AVENTIS EUR	1	28	8	36
SAP AG-VORZUG EUR	1	25	14	39
TESCO PLC 862 GBP	205	198	4	202
TEVA USD	7	126	103	23
TOTAL FINA SA-B EUR	4	58	36	94
TOYOTA JPY	5	20	5	25
UNILEVER PLC EUR	3	36	14	50
VERIZON USD	2	27	2	29
VolksWagen AG EUR	1	70	11	59
VOS EUR	30	438	32	470
WELLS FARGO USD	2	31	1	30
Értékpapír-összesen EUR		107,256	2,426	104,830
Értékpapír-összesen HUF		346,433	6,622	353,055
Értékpapír-összesen CHF		133	63	196
Értékpapír-összesen GBP		198	4	202
Értékpapír-összesen JPY		37	30	67
Értékpapír-összesen DKK		116	20	96
Értékpapír-összesen USD		937,044	411,741	1,348,785

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

2022 . évi

Tárgyévi eredmény	Nyitott mennyiség	Kötési árfolyam/ár	Kötésnap	Lejárat időpontja	Árfolyam/Ár 2022.12.31	Szerződés szerinti érték (eFt)	Piaci érték (eFt)	Várható eredmény (eFt)
Deviza határidő Eladás								
EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	92.000,00	403,90	2022.05.04	2023.04.21	408,195	37.158,80	37.553,94	-395
EUR/HUF 23.04.21 Forward Eladás	180.000,00	435,66	2022.07.21	2023.04.21	414,176423	78.418,80	74.551,76	3867
Futures ügyletek								
ESH3 Index Vétel	10,00	3.968,35	2022.12.12	2023.03.17	3.861,00			-
HWAH3 Index Vétel	1,00	3.968,375	2022.12.12	2023.03.17	3.861,00			-
SXOH3 Index Vétel	4,00	436,20	2022.12.12	2023.03.17	424,10			-
ÖSSZESEN :								3.472

	Előző évi realizált eredmény (eFt)		Tárgyévi realizált eredmény (eFt)	
	nyereség	vesztés	nyereség	vesztés
Forward ügyletek		0	1,967	0
Futures ügyletek	641,887	472,600	1,391,963	1,585,714
ÖSSZESEN :	641,887	472,600	1,393,930	1,585,714

EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

PORTFÓLIÓ JELENTÉS

Alapadatok:

Alap neve: EQUILOR Noé Nemzetközi Részvény Befektetési Alap (Iajstromszám: 1111-606)

Alapkezelő neve: Equilor Alapkezelő Zrt.

Letételező neve: Raiffeisen Bank Zrt

NEÉ számítás típusa: Napi

Tárgynap (T):	2022.12.31
Saját tőke (Ft):	2,308,084,048
Egy jegyre jutó NEÉ:	1.8388
Darabszám (db):	1,255,228,080

A tárgy napi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK			Összeg/Érték (eFt)	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes):	Hitelező	Futamidő	0	0%
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):			10,116	90%
	Alapkezelői díj miatt			2,034	20%
	Letételezői díj miatt			0	-
	Bizományosi díj miatt			0	-
	Forgalmazási költség miatt			0	-
	Konvenciói díj miatt			0	-
	Teljesítmény díj miatt			4,601	45%
	Költségment elszámolt egyéb tétel miatt			0	-
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			3,481	34%
I/3.	Céltartalékok (összes):			0	-
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):			1,098	10%
	Kötelezettségek összesen:			11,214	100%
II.	ESZKÖZÖK				(%)
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			414,426	17.9%
II/2.	Egyéb követelés (összes):			92,286	4.0%
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidő		
II/3.1.	Max 3 hó lekötésű (összes):				
II/3/2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):				
II/4.	Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték	1,807,231	77.9%
II/4.1.	Állampapírok (összes):			521,366	28.8%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):	HUF	231,680,000	231,763	44%
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):				
II/4.1.3.	Egyéb jegybankképes ép. (összes):				
II/4.1.4.	Külföldi állampapírok (összes):	USD	770,000	289,603	56%
II/4.2.	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			121,230	7%
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):			121,230	100%
		EUR	280000	101630	84%
		HUF	20000000	19600	16%
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):			6,571	0.4%
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):			96	1.5%
II/4.3.	Részvények (összes):			3,200	48.7%
		DKK	13	67	1.0%
		EUR	102	2,810	42.8%
		JPY	15	196	3.0%
		USD	97	202	3.1%
		CHF	2		
		GBP	205		
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):				
II/4.3.3.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.4.	Jelzáloglevelek (összes):	HUF	100000000	101692	5.6%
II/4.4.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
II/4.4.2.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.5.	Befektetési jegyek (összes):			1,056,372	58.5%
		USD	66,072	1,056,372	100%
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):				
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):			1,866	0.08%
II/6.	Származékos ügylet			3472	0.15%
				2,319,281	

Az alappnál kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, hozamra és tőke megővésére tett ígért, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókora nem voltak.

2022 . évi

CASH FLOW

		EFT	EFT
A tétel megnevezése		2021.12.31	2022.12.31
I.	Működési cash flow (01.-13. sorok)	154,785	-97,163
01.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak,kapott hozamok nélkül) +-	227,345	-24,081
02.	Elszámolt amortizáció +		
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás +-		
04.	Elszámolt értékelési különbözet +-	-523,692	-404,011
05.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete +-		
06.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye +-		
07.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye +-	-65,421	-78,528
08.	Befektetett eszközök állományváltozása +-		
09.	Forgóeszközök állományváltozása +-	-5,169	1,448
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása +-	4,220	5,821
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása +-		
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása +-	0	-1,866
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása +-	-6,190	43
14.	Értékelési különbözet	523,692	404,011
II.	Befektetési cash flow (14.-19. sorok)	16,684	133,146
14.	Ingatlanok beszerzése -		
15.	Ingatlanok eladása +		
16.	Befolyt bérleti díjak +		
17.	Értékpapírok beszerzése -	-323,481	-592,186
18.	Értékpapírok eladása, beváltása +	321,902	698,889
19.	Kapott hozamok +	18,263	26,443
III.	Finanszírozási cash flow (20.-27. sorok)	86,723	-128,513
20.	Befektetési jegy kibocsátás +	189,372	85,677
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport -		
22.	Befektetési jegy visszavásárlása -	-166,384	-133,034
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	57,062	-49,764
24.	Hitel, illetve kölcsön felvétele +		
25.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése -		
26.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat -		
27.	Devizás pénzeszközök ártértékelése +-	6,673	-31,392
IV.	PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)	258,192	-92,530

Budapest, 2023. március 31.

P.H.

Equilor Alapkezelő Zrt.

EGYEZTETŐ TÁBLA

2022.12.31

Megnevezés	Főkönyv időpont	Főkönyv összeg (Ft)	NEE lista időpont	NEE lista összeg (Ft)	Eltérés (Ft)
Értékpapírok	2022.12.31	1,391,216,544	2022.12.31	1,807,231,253,00	416,014,709
Értékulobozet	2022.12.31	416,014,709	2022.12.31	-	416,014,709
Értékpapírok összesen:		1,807,231,253		1,807,231,253	0
Raiffeisen Zrt. bankszámlák	2022.12.31	414,425,087	2022.12.31	414,425,087	0
JPY techniai Folyószámla	2022.12.31	-	2022.12.31	10,802,445	10,802,445
Raiffeisen alapítéleti számla EUR (határidős ügylet)	2022.12.31	-	2022.12.31	81,475,974	81,475,974
Raiffeisen alapítéleti számla USD (határidős ügylet)				506,703,506	92,278,419
Pénzeszközök összesen:		414,425,087			
Követelések / úton lévő tételek	2022.12.31		2022.12.31		-
Alapítélet követelés	2022.12.31	92,278,415	2022.12.31	-	92,278,415
Aktív időbeli elhatárolás/Folyószámla kamatok	2022.12.31	1,866,253	2022.12.31	1,866,253	1,866,253
Értékpapír elszámolási számla	2022.12.31	7,863	2022.12.31	-	7,863
Kötelezettségek / úton lévő tételek	2022.12.31		2022.12.31	1,635,637	1,635,637
Határidős ügyletből származó kötelezettség	2022.12.31	3,480,517	2022.12.31		
Szállítók	2022.12.31	6,635,288	2022.12.31		6,635,288
Passzív időbeli elhatárolás	2022.12.31	1,097,883	2022.12.31	7,686,978	-
Származtatott ügylet EK	2022.12.31	3,471,904	2022.12.31	3,471,904	
Nettó eszközérték összesen:		2,308,067,087		2,308,084,048	16,961
Befektetési jegyek db	2022.12.31	1,255,228,080	2022.12.31	1,255,228,080	-
Egy befektetési jegy értéke		1.8388		1.8388	-

Az Alapkezelő által a forduló napra elkészített hivatalosan közzétett nettó eszközérték kimutatás nem minden tekintetben egyezik meg a Számviteli törvény alapján elkészített éves beszámolóban szereplő saját tőkével, mivel a nettó eszközérték egyes év végi kötelezettségek számításai nem tartalmazzák a kerekítéseket.

Az Alapkezelő által a forduló napra elkészített hivatalosan közzétett nettó eszközérték kimutatás és a Számviteli törvény alapján elkészített éves beszámolóban szereplő saját tőke közötti eltérés nem jelentős.