

1	8	0	6	1	4	4	0	9	4	1	2	5	1	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	1	-	0	2	-	0	0	0	5	8	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Nyilvántartási szám

Befektetési Alapkez. És Vagyonkez. Mo-i Szövetsége a vállalkozás megnevezése

1053 Budapest, Magyar u. 20. 2.em.3. a vállalkozás címe, telefonszáma

2019.év.

Egyszerűsített éves beszámoló

Keltezés: Budapest, 2020. május 5.


a vállalkozás vezetője
(képviselője)

RAMOSZ
BEFEKTETÉSI ALAPKEZELÉS
ÉS VAGYONKEZELÉS
MAGYARORSZÁGI SZÖVETSÉG

Székhely:
H-1053 Budapest,
Magyar utca 20. II/2.
Adószám:
18061440-1-41

Statisztikai számjel: 18061440-9412-517-01
Cégjegyzék szám: 01-02-0005880

Befektetési Alapkez. És Vagyonkez. Mo-I Szövetsége

Egyszerűsített éves beszámoló
"A" MÉRLEGE

Eszközök(aktívák)

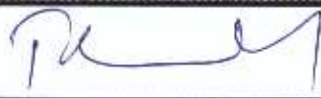
adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1.	A. Befektetett eszközök (2+3+4 sor)	3 180	0	3 489
2.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	1 000	0	1 000
3.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	2 080	0	2 369
4.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	100	0	100
5.	B. Forgóeszközök (6-9 sorok)	24 182	0	24 200
6.	I. KÉSZLETEK	0	0	0
7.	II. KÖVETELÉSEK	1 859	0	2 194
8.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0	0	0
9.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	22 323	0	22 006
10.	C. Aktív időbeli elhatárolások	1 472	0	1 584
11.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (1+5+10 sor)	28 834	0	29 253

Források (passzívák)

12.	D. Saját tőke (13+15+16+17+18+19+20 sor)	24 370	0	24 943
13.	I. JEGYZETT TŐKE	220	0	220
14.	Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken	0	0	0
15.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0	0
16.	III. TŐKETARTALÉK	0	0	0
17.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	25 963	0	24 150
18.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0
19.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0
20.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	-1 813	0	573
21.	E. Céltartalékok	0	0	0
22.	F. Kötelezettségek (23-25 sorok)	3 093	0	2 615
23.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
24.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
25.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3 093	0	2 615
26.	G. Passzív időbeli elhatárolások	1 371	0	1 695
27.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (12+21+22+26 sor)	28 834	0	29 253

Budapest, 2020. május 5.



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

BAVOSZ

BEFEKTETÉSI ALAPKEZELÉSI ÉS VAGYONKEZELŐ

ES VAGYONKEZELŐ

MAGYARORSZÁG: 18061440-1-41

Székhely:
H-1053 Budapest,
Magyar utca 20. II/2.

Adószám:
18061440-1-41

Statisztikai számjel: 18061440-9412-517-01
Cégjegyzék szám: 01-02-0005880

Befektetési Alapkez. És Vagyonkez. Mo-i Szövetsége

**Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA
(összköltség eljárással)**

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele (alaptevékenység)	67 846	0	73 050
	Értékesítés nettó árbevétele (vállalkozási tevékenység)	0	0	0
II.	Aktívált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III.	Egyéb bevételek	0	0	82
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	36 850	0	41 315
V.	Személyi jellegű ráfordítások	31 611	0	30 732
VI.	Értékcsökkenési leírás	214	0	105
VII.	Egyéb ráfordítások	944	0	270
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 773	0	710
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	43	0	137
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	-40	0	-137
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-1 813	0	573
X.	Adófizetési kötelezettség	0	0	0
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	-1 813	0	573

Budapest, 2020. május 5.



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

RAMOSZ
BEFEKTETÉSI ALAPKEZELÉS
ÉS VAGYONKEZELÉS
MAGYARORSZÁGI SZÖVETSÉGE

Székhely:
H-1053 Budapest,
Magyar utca 20. II/2.
Adószám:
18061440-1-41

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

1. Az egyesület bemutatása:

Az egyesület neve: Befektetési Alapkezelők és Vagyonkezelők Magyarországi Szövetsége
 Címe: 1053 Budapest, Magyar utca 20. II.em.3.
 Szervezet nyilv.száma: 01-02-0005880
 Statisztikai száma: 18061440-9412-517-01

1.1. Tevékenységi kör:

A fő és fontos tevékenységek:

TEAOR kód	Tevékenység megnevezése
9412'08	Szakmai érdekképviselet

1.2. Alapítás (megalakulás), tulajdonosok, történet

Alapítás dátuma: 1993.11.12.
 Tevékenység megkezdésének időpontja: 1994. év május hó 17. napján
 Legutolsó bejegyzés dátuma: 2018. év december hó 19. napján
 Induló tőke: 220 ezer forint
 Nem közhasznú

1.3. Egyebek

Az egyesületnél Felügyelő Bizottság működik.
 Az egyesületnek van választott könyvvizsgálója.
 Az egyesület nem kötelezett könyvvizgálatra. A könyvvizsgáló nem nyújt egyéb bizonyosságot nyújtó szolgáltatást az egyesületnek, a könyvvizsgálati díj egésze a könyvvizsgálati szolgáltatáshoz kapcsolódik.

A beszámoló aláírására feljogosított személy(ek):

Neve:	Beosztása:	Lakóhelye:
Temmel András	Főtitkár	2481 Velence, Vörösmarty u. 112.

A beszámolót összeállító –törvényben előírt képzettséggel rendelkező – személy adatai:

Neve Huszár Klára Anna Beosztása: könyvelő
 MKVK nyilv. száma : 003461, Lakcíme: 2700 Cegléd Múzeum 2-4.II.10.

2. Az alkalmazott számviteli rendszer és a beszámoló típusa

- Az egyesület a számvitelről szóló 2000 évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény, illetve Szt.) szerinti egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 479/2016.(XII.28.) Korm.rendelet hatálya alá tartozik, mint egyéb szervezet. Aktuális beazonosításához szükséges adatokat a cégtörzs tartalmazza, amely jelen Számviteli politika 1 számú melléklete.
- A jelen Számviteli politika célja az, hogy a BAMOSZ-nál, mint egyesületnél, mint civil szervezetnél olyan számviteli rendszert működtessen, amely alapján megbízható és valós információkat tartalmazó beszámoló állítható össze, és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is használható információ bázissal szolgál.
- Magyar forintban történik a könyvek vezetése. A beszámolóban az adatok ezer forintban, kerekítve kerülnek feltüntetésre.
- A 479/2016.(XII.28.) Korm.rendelet 3.§ (1)-(2) bekezdései alapján a civil szervezet a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettsége tekintetében az egyesülési jogról, a közhasznú

jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011.évi CLXXXI.tv. (továbbiakban: Ectv.) előírásait a kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével köteles alkalmazni.

7. A kormányrendelet 22.§ (1) bekezdése részletezi a civil szervezetek beszámoló készíti kötelezettségét, amely szerint a civil szervezet egyszerűsített éves beszámolója a mérleg és az eredménykimutatás mellett - az Ectv. vonatkozó előírásai figyelembevételével – a számviteli törvény szerinti kiegészítő mellékletet is tartalmaz.

7.1. A beszámolási időszak:

<i>Kezdet</i>	<i>Vége</i>	<i>Mérleg fordulónap</i>
2019.01.01.	2019.12.31.	2019.12.31.

Az üzleti év megegyezik a naptári évvel.

- 7.2. Az egyesület Számviteli Politikájának fontosabb döntéseinek ismertetése (amelyek összefüggnek a mérlegtételek értékelésével)

- 7.3 Az egyesület írásban rögzített elvek, belső szabályzatok alapján készíti el az egyszerűsített éves beszámolóját.

A számviteli politika részeként megalkotta az eszközök és források értékelési, leltározási szabályzatát. Ennek keretében került rögzítésre az amortizáció elszámolásával kapcsolatosan követendő gyakorlat. Az egyesület a számlarend, bizonylati szabályzat, valamint a pénz, és értékezelési szabályzat előírásai szerint könyvelte a gazdasági eseményekről készített bizonylatokat

A kiegészítő mellékletben ismerteti

- a beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszert, annak főbb jellemzőit,
- az alkalmazott értékelési eljárásokat és az értékcsökkenés elszámolásának számviteli politikában meghatározott módszerét,
- elszámolásának gyakoriságát, az egyes mérlegtételeknél alkalmazott – az előző üzleti évtől eltérő – eljárásokból eredő, az eredményt befolyásoló eltérések indokolását,
- valamint a vagyoni, pénzügyi helyzetre, az eredményre gyakorolt hatásukat

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások –eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő – értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt.

Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során – ugyanazon évet érintően – megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot.

8. A bázis- és tárgyidőszak adatainak összehasonlíthatóságát biztosító megoldások

Az össze nem hasonlítható adatok és okaik részletezése nem szükséges, mivel az összehasonlíthatóság megoldott.

Az összehasonlíthatóság érdekében a bázis adatokon végzett átcsoportosítások nem történtek.

A tárgyidőszakban feltárt jelentős összegű előző időszakokra vonatkozó hibák és önrevíziók (a középső oszlopban) nem történtek.

Az értékelési eljárások változtatásának hatásai a mérleg szerinti eredményre:

Nem volt változás az értékelési eljárásokban.

II. KIEGÉSZÍTÉSEK A BESZÁMOLÓ TÁBLÁIHOZ

A mérleg, eredmény-kimutatás adatait bemutató táblázatok a kiegészítő melléklet végén található.

További kiemelések:

Értékcsökkenés elszámolása a csatolt kiegészítő mellékletben külön kerül bemutatásra. Tervezen felüli értékcsökkenés elszámolás nem történt.

Veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok a működés során nem keletkeztek.

Követelések: 2.194 eFt

vevők	899 eFt
kaució	660 eFt
Szálltók	234 eFt
Előírt kamat	401 eFt

Kötelezettségek: 2.615 eFt

jövedelem elsz.	1.200 eFt
Szoc.hj	586 eFt
SZJA/290	235 eFt
NYJA	171 eFt
SZJA /103	164 eFt
Eü.bizt.	145 eFt
cégaudóadó	66 eFt
szakk.hj	26 eFt
szállítók	22 eFt

Időbeli elhatárolások

Aktív elhatárolások: **1.584 e Ft**

Passzív elhatárolások: **1.695 e Ft**

Környezet jövőbeli helyreállítására képzett céltartalék képzése nem volt indokolt.

5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek nincsenek.

Zálogjoggal terhelt kötelezettségek nincsenek.

1. Kiegészítések az eredmény-kimutatáshoz**1.1. A bevétel bontása tevékenységcsoportonként (eFt)**

Tevékenység csoport	Bázis érték	Tárgy időszak	Index
Alaptevékenység bevétele	67.846	73.050	107.7

- 1.2. Kapott támogatások nem voltak.
 1.3. Egyéb a bevételekhez tartozó kiegészítések nincsenek.
 1.4. Aktivált teljesítmények értéke nem került elszámolásra
 1.5. Költségek költségnem szerinti részletezése (eFt) mellékletben
 1.6. Egyéb költségekkel és ráfordításokkal kapcsolatos kiegészítések nincsenek.

MEGNEVEZÉS	Előző év	Korábbi évek	Tárgyév
ADÓZOTT EREDMÉNY	-1.813		573

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

1. Kapcsolt vállalkozások nincsenek.
 Egyéb részesedések 100eFt értékben vannak.
 Az egyesület támogatásban nem részesült.
 Az egyesület kutatás és kísérleti fejlesztést a tárgyidőszakban nem végzett.

Alkalmazottak átlagos állományi létszáma

Fizikai besorolásúak:	0	fő
Szellemi foglalkozásúak:	2	fő
Összesen:	2	fő

Egyéb mérlegben nem szereplő tételek nincsenek. Mérlegen kívüli tételek nincsenek.

Kelt: 2020. május 5.

PH.

BAMOSZ
 BEFEKTETÉSI KÖZALAP
 ÉS VAGYONKEZELŐ
 MAGYARORSZÁGI SZÖVETSÉG

Székhely:
 H-1053 Budapest,
 Magyar utca 20. II/2.
 Adószám:
 18061440-1-41



 Temmel András főtitkár

A mérleg, eredmény-kimutatás adatait bemutató táblázatok:

Tárgyi eszközök bemutatása
 Költség szerkezet
 Mutatók
 Vagyon helyzet
 Létszám