
KELER KÖZPONTI ÉRTÉKTÁR ZRT.

**Az Európai Unió által elfogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok
szerint készített egyedi pénzügyi kimutatások**

**és
független könyvvizsgálói jelentés
a 2022. december 31-ével zárult évről**

TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal
Független könyvvizsgálói jelentés	3
2022. december 31-ei egyedi mérlege	8
2022. december 31-ével zárult év egyedi átfogó eredménykimutatása	9-10
2022. december 31-ével zárult év egyedi saját tőke változás kimutatása	11
2022. december 31-ével zárult év egyedi cash-flow kimutatása	12-13
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz	14-177

A pénzügyi kimutatásokban alkalmazott rövidítések magyarázata:

AC	Amortizált bekerülési értéken (Amortised Cost) értékelt
ARO	Eszköz leszerelési költsége (Asset Retirement Obligation)
MNB	Magyar Nemzeti Bank
KSZF	Központi Szerződő Fél
CGU	Pénztermelő egység (Cash Generating Unit)
DKJ	Diszkont Kincstárjegy
ECC	European Commodity Clearing
ECL	Várható hitelezési veszteség (Expected Credit Loss)
EMIR	Egységes Monitoring és Információs Rendszer (Európai piaci infrastrukturális szabályozás)
EPS	Egy részvényre jutó nyereség (Earning Per Share)
FVTOCI	Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszköz (Fair Value Through Other Comprehensive Income)
FVTPL	Erdeménnyel szemben valós értéken értékelt (Fair Value Through Profit or Loss)
HAS	Magyar számviteli szabályozás (Hungarian Accounting Standards)
IAS	Nemzetközi számviteli sztenderdek (International Accounting Standards)
IFRIC/SIC	Nemzetközi pénzügyi beszámolási sztenderdek értelmezései (International Financial Reporting Interpretations Committee/Standards Interpretations Committee)
IFRS	Nemzetközi pénzügyi beszámolási sztenderdek (International Financial Reporting Standards)
LR	Hitelek és követelések (Loans and Receivables)
MÁK	Magyar Állam által kibocsátott államkötvény
MHUF	Millió magyar forint
PO	Teljesítési kötelelem (Performance Obligation)
ROU	Használati jog eszköz (Right-Of-Use)
SPPI	‘Csak tőke és kamatfizetések’ cash-flow tesztje (‘Solely Payments of Principal and Interest’)
WACC	Tőkeköltség súlyozott átlaga (Weighted Average Cost of Capital)



KPMG Hungária Kft. Tel.: +36 (1) 887 71 00
Váci út 31. Fax: +36 (1) 887 71 01
H-1134 Budapest E-mail: info@kpmg.hu
Hungary Internet: kpmg.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

A Keler Központi Értéktár Zrt. részvényeseinek

Az egyedi pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatáról készült jelentés

Vélemény

Elvégeztük a Keler Központi Értéktár Zrt. („a Társaság”) 2022. évi egyedi pénzügyi kimutatásainak a könyvvizsgálatát, amely egyedi pénzügyi kimutatások a 2022. december 31-i fordulónapra elkészített egyedi mérlegből – melyben az eszközök összesen értéke 136.256 M Ft –, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó egyedi átfogó eredménykimutatásból – melyben az időszak eredménye 1.694 M Ft nyereség –, az ezen időponttal végződő évre vonatkozó egyedi sajáttőkeváltozás-kimutatásból és egyedi cash flow kimutatásból, valamint a jelentős számviteli politikák összefoglalását és egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő megjegyzésekből állnak.

Véleményünk szerint a mellékelt egyedi pénzügyi kimutatások megbízható és valós képet adnak a Társaság 2022. december 31-én fennálló nem konszolidált pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó nem konszolidált pénzügyi teljesítményéről és nem konszolidált cash flow-iról az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardokkal összhangban („EU IFRS-ek”), valamint azokat minden lényeges szempontból a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek („számviteli törvény”) az EU IFRS-ek szerint éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban készítették el.

Vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségeink bővebb leírását jelentésünk „A könyvvizsgálónak az egyedi pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatáért való felelősségei” szakasza tartalmazza. Függetlenek vagyunk a Társaságtól az egyedi pénzügyi kimutatások általunk végzett könyvvizsgálata szempontjából a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamarának a könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzatában, 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, magyar nyelvre lefordított és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara honlapján megjelentetett kézikönyvben („IESBA-kódex”) foglaltak szerint, és eleget tettünk egyéb etikai felelősségeinknek ezekkel a követelményekkel összhangban. Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő ahhoz, hogy megalapozza véleményünket.

Kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések azok a kérdések, amelyek szakmai megítélésünk szerint a legjelentősebbek voltak a tárgyidőszaki egyedi pénzügyi kimutatások általunk végzett könyvvizsgálata során. Ezeket a kérdéseket az egyedi pénzügyi kimutatások egésze általunk végzett könyvvizsgálatának összefüggésében és az arra vonatkozó véleményünk kialakítása során vizsgáltuk, és ezekről a kérdésekről nem bocsátunk ki külön véleményt.

Keler Központi Értéktár Zrt. - K31 - 2022.12.31.

Az értéktári és hitelintézeti tevékenységből származó díjak, jutalékok összege a 2022. december 31-én végződött évre vonatkozóan 7.755 millió Ft.

Lásd az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz fűzött (27.) megjegyzést.

A kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdés	Az általunk adott válasz
<p>A díjbevételek nagy számú, egyenként relatív kis értékű tranzakcióból keletkeznek, a következő jelentősebb árbevételtypusokból: értéktári (értékpapírok) és kibocsátói (konzultációs) szolgáltatások. Az egyes árbevételtypusokra vonatkozó különféle díjak számossága, valamint az alkalmazott díjtételek száma növeli az árbevétel megjelenítésének összetettségét. Kockázat kapcsolódik ahhoz, hogy az ezen díjakból származó árbevétel nem a vonatkozó szerződéses feltételekkel összhangban van megjelenítve.</p> <p>A fenti tényezők következtében úgy ítéltük meg, hogy a díjakból származó árbevétel megjelenítése olyan terület, amely kiemelt figyelmet igényelt könyvvizsgálatunk során, és ezért azt kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdésnek minősítettük.</p>	<p>A területen végrehajtott könyvvizsgálati eljárásaink többek között az alábbiakat foglalták magukban:</p> <ul style="list-style-type: none"> — A saját IT szakembereink közreműködésével megértettük az árbevétel megjelenítésének folyamatát, beleértve a díjparamétereknek a Társaság releváns informatikai rendszereiben történő meghatározását, jóváhagyását, rögzítését, valamint módosítását. — Árbevétel tranzakciók egy mintáján megvizsgáltuk a kapcsolódó szolgáltatások nyújtását bizonyító mögöttes bizonylatokat, valamint a mögöttes bizonylatokon szereplő releváns mögöttes tranzakciós adatok és a vonatkozó díj- és jutaléktételek alapján újraszámítottuk a díjbevétel összegét. — Vevői tranzakciók egy mintáján megerősítést szereztünk a tranzakcióról és megvizsgáltuk a jelentős eltéréseket, amennyiben voltak ilyenek. — Megvizsgáltuk, hogy az egyedi pénzügyi kimutatásokban lévő, a díjakból származó árbevétel megjelenítésével kapcsolatos közzétételek megfelelően ismertetik-e a vonatkozó pénzügyi beszámolási keretelvek által előírt releváns kvantitatív és kvalitatív információkat.

Egyéb információk

Az egyéb információk a Társaság 2022. 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 egyedi pénzügyi kimutatásokra adott véleményünk nem vonatkozik az üzleti jelentésre.

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

A számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak a megítélése, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény, illetve egyéb más jogszabály vonatkozó előírásaival összhangban készült-e és erről, valamint az üzleti jelentés és az egyedi pénzügyi kimutatások összhangjáról vélemény nyilvánítása.

Az üzleti jelentéssel kapcsolatban a számviteli törvény alapján a mi felelősségünk továbbá annak az ellenőrzése is, hogy az üzleti jelentés a számviteli törvény 95./C. §-ban meghatározott információkat rendelkezésre bocsátja-e.

Véleményünk szerint a Társaság 2022. évi üzleti jelentése minden lényeges szempontból összhangban van a Társaság 2022. évi egyedi pénzügyi kimutatásaival és a számviteli törvény vonatkozó előírásaival.

Mivel egyéb más jogszabály a Társaság számára nem ír elő további követelményeket az üzleti jelentésre, ezért e tekintetben nem mondunk véleményt.

Nyilatkozunk, hogy az üzleti jelentés mentesség miatt nem tartalmazza a számviteli törvény 95./C. §-ban meghatározott információkat.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelősségei az egyedi pénzügyi kimutatásokért

A vezetés felelős az egyedi pénzügyi kimutatásoknak az EU IFRS-ekkel összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, továbbá a számviteli törvénynek az EU IFRS-ek szerint éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban történő 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 egyedi pénzügyi kimutatások elkészítése.

Az egyedi pénzügyi kimutatások elkészítése során a vezetés felelős a Társaság vállalkozás folytatására való képességének felméréseért, a vállalkozás folytatásával kapcsolatos kérdéseknek az adott helyzetnek megfelelő közzétételéért, valamint – kivéve, ha a vezetésnek szándékában áll megszüntetni a Társaságot vagy beszüntetni az üzletszerű tevékenységet, vagy amikor nem áll előtte ezen kívül más reális lehetőség – a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazásáért.

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

A könyvvizsgálónak az egyedi pénzügyi kimutatások könyvvizsgálataért való felelősségei

Célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyedi pénzügyi kimutatások egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint a véleményünket tartalmazó könyvvizsgálói jelentést bocsátani ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja a létező lényeges hibás állítást. A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha önmagukban vagy együttesen észszerű várakozások alapján befolyásolhatják a felhasználók adott egyedi pénzügyi kimutatások alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat részeként szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felbecsüljük az egyedi pénzügyi kimutatások akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezekre a kockázatokra reagáló könyvvizsgálói eljárásokat alakítunk ki és hajtunk végre, valamint a véleményünk megalapozásához elegendő és megfelelő könyvvizsgálói 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 könyvvizsgálói 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 politikák megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek észszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességével kapcsolatban. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívunk a figyelmet az egyedi pénzügyi kimutatásokban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy, amennyiben az ilyen közzétételek nem megfelelőek, minősítenünk kell véleményünket. Következtetéseink a könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyedi pénzügyi kimutatások, beleértve a közzétételeket is, átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint azt, hogy az egyedi pénzügyi kimutatások a valós bemutatást megvalósító módon mutatják-e be a mögöttes ügyleteket és eseményeket.

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

Nyilatkozunk az irányítással megbízott személyeknek arról, hogy megfelelünk a függetlenségre vonatkozó releváns etikai követelményeknek, és kommunikáljuk feléjük mindazon kapcsolatokat és egyéb kérdéseket, amelyekről észszerűen feltételezhető, hogy befolyásolják a függetlenségünket, valamint adott esetben a veszélyek kiküszöbölése céljából tett intézkedéseket vagy az alkalmazott biztosítókat.

Az irányítással megbízott személyek felé kommunikált kérdések közül meghatározzuk azokat a kérdéseket, amelyek a tárgyidőszaki egyedi pénzügyi kimutatások könyvvizsgálata során a legjelentősebb kérdések, és ennél fogva a kulcsfontosságú könyvvizsgálati kérdések voltak. Könyvvizsgálói jelentésünkben ismertetjük ezeket a kérdéseket, kivéve, ha jogszabály vagy szabályozás kizárja az adott kérdés nyilvános közzétételét, vagy ha - rendkívül ritka körülmények között - azt állapítjuk meg, hogy egy adott kérdést a könyvvizsgálói jelentésben nem lehet kommunikálnunk, mert észszerű várakozások alapján annak hátrányos következményei súlyosabbak lennének, mint a kommunikáció közérdekű hasznai.

Jelentés egyéb jogi és szabályozói követelményekről

A Társaság 2022. évi egyedi pénzügyi kimutatásainak könyvvizsgálatára 2021. május 27-én választott meg bennünket a közgyűlés. A könyvvizsgálói megbízásunk időtartama megszakítás nélkül összesen két év, a 2021. december 31-ével végződő üzleti évtől 2022. december 31-ével végződő üzleti évig tartó időszakot fedi le.

Megerősítjük, hogy

- könyvvizsgálói véleményünk összhangban van a Társaság Audit bizottsága részére készített 2023. március 22-i keltezésű kiegészítő jelentéssel.
- nem nyújtottunk a Társaság részére tiltott, nem könyvvizsgálati szolgáltatást, amely tiltott, nem könyvvizsgálati szolgáltatások körét az 537/2014 EU rendelet 5.cikk (1) bekezdése, valamint a tagországi derogáció tekintetében a Magyarországon hatályos, a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény határozza meg. Továbbá a könyvvizsgálat elvégzése során megőriztük függetlenségünket a Társaságtól.



A jelen független könyvvizsgálói jelentést eredményező könyvvizsgálati megbízásért felelős partner a jelen független könyvvizsgálói jelentés aláírója.

Budapest, 2023. március 29.

KPMG Hungária Kft.

Nyilvántartási szám: 000202

Nagy Zsuzsanna
Partner, Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005421

KELER Központi Értéktár Zrt.
2022. december 31-ei egyedi mérlege
(adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

		<i>2022. december 31.</i>	<i>2021. december 31.</i>
Pénzeszközök és egyenértékeseik	5	34 075	38 215
Kölcsönös betétek	5	326	196
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	6	59 210	61 041
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok	6	9 911	10 149
Nyereségadó - Tényleges adó követelések	10	0	0
Nyereségadó - Halasztott adó követelések	19	48	35
Vevőkövetelések	8	809	888
Repo követelés	17	14 921	0
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben	7	3 000	0
Lízingkövetelés	14	14	15
Egyéb követelés	9	448	379
Részesedések más gazdálkodóban	11	9 546	6 546
Immateriális eszközök	12	3 316	3 866
Ingatlanok, gépek és berendezések	13	632	625
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		<u>136 256</u>	<u>121 955</u>
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	18	35 505	38 631
Nyereségadó - Tényleges adó kötelezettségek	16	172	43
Nyereségadó - Halasztott adó kötelezettségek	18	0	0
Egyéb adókötelezettségek	16	215	261
Szállítói kötelezettség	15	277	285
Céltartalék	21	416	294
Repo kötelezettség	17	14 928	5 075
Hitel	22	55 549	50 160
Lízing kötelezettség	20	197	218
Egyéb kötelezettségek	16	672	357
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN		<u>107 931</u>	<u>95 324</u>
Jegyzett tőke	23	4 500	4 500
Eredménytartalék		23 072	21 536
Törvényes tartalék	24	800	629
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok tartaléka (FVTOCI)	25	-47	-34
SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN		<u>28 325</u>	<u>26 631</u>
KÖTELEZETTSÉGEK ÉS SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN		<u>136 256</u>	<u>121 955</u>

KELER Központi Értéktár Zrt.
2022. december 31-ével zárult év egyedi átfogó eredménykimutatása
(adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

		<i>2022.01.01- 2022.12.31.</i>	<i>2021.01.01- 2021.12.31.</i>
<i>Értéktári és hitelintézeti tevékenységből származó díjak, jutalékok</i>	<i>27</i>	<i>7 755</i>	<i>6 600</i>
Infrastrukturális bevételek		304	385
Kamatbevételek AC		2 748	532
Kamatbevételek FVTOCI		746	59
		<i>3 494</i>	<i>591</i>
Kamatráfordítások		-1 886	-116
KAMATKÜLÖNBÖZET	28	1 608	475
Nettó értékpapír árfolyamnyereség, értékvesztés	29	0	-11
Várható hitelezési veszteség (ECL)	34	-3	-3
Főtevékenységből származó eredmény		9 664	7 446
Banki szolgáltatás ráfordítása	30	-263	-213
Személyi jellegű ráfordítások	31	-3 201	-2 952
Értécsökkenés	32	-1 378	-897
Eszközök fenntartása miatti ráfordítás	32	-1 058	-862
Szakértői díjak	32	-389	-268
Telekommunikációs szolgáltatások	32	-185	-127
Biztosítások	32	-17	-16
Anyagjellegű ráfordítások	32	-73	-51
Bérleti díjak	32	-20	-20
Marketing költségek	32	-5	-4
Oktatási költség	32	-18	-7
Működési eredményt terhelő adók	32	-937	-225
Igénybevett szolgáltatások	32	-222	-210
Felügyeleti szerveknek és vállalkozásoknak fizetett díj és jutalék	32	-28	-127
Ügyvédi és egyéb eljárási díjak, költségek, illetékek	32	-23	-24
Egyéb kockázati költség	32	-100	-19
Egyéb nem pénzügyi tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások	32	-7	-3
Működési ráfordítások		-7 924	-6 025
Egyéb kamateredmény	33	312	417
Egyéb bevételek, ráfordítások	33	51	13
Működési eredmény (adózás előtti eredmény)		2 103	1 851
Nyereségadó ráfordítás	35	-396	-330
TÁRGYÉVI EREDMÉNY		1 707	1 521

KELER Központi Értéktár Zrt.
 2022. december 31-ével zárult év egyedi átfogó eredménykimutatása
 (adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

	<i>2022.01.01- 2022.12.31.</i>	<i>2021.01.01- 2021.12.31.</i>
Egyéb átfogó eredmény nyereségadó hatása után		
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok valós érték változása	-14	-50
Egyéb átfogó eredményt terhelő nyereségadó	1	5
<i>TELJES TÁRGYÉVI EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY</i>	<i>36</i>	<i>-45</i>
Ebből később átsorolandó a tárgyévi eredménybe	-13	-45
Ebből később nem átsorolandó a tárgyévi eredménybe	0	0
<i>TELJES ÁTFOGÓ EREDMÉNY</i>	<i>1 694</i>	<i>1 476</i>

KELER Központi Értéktár Zrt.
2022. december 31-ével zárult év egyedi saját tőke változás kimutatása
(adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

	Jegyzett tőke	Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok valós értékelési tartaléka	Eredmény tartalék	Törvényes tartalékok	Összesen
2021. január 01-ei egyenleg	4 500	11	20 167	477	25 155
Teljes tárgyévi átfogó eredmény	0	-45	1 521	0	1 476
Kötelező tartalékképzés	0	0	-152	152	0
2021. december 31-ei egyenleg	4 500	-34	21 536	629	26 631
Teljes tárgyévi átfogó eredmény	0	-13	1 707	0	1 694
Kötelező tartalékképzés	0	0	-171	171	0
2022. december 31-ei egyenleg	4 500	-47	23 072	800	28 325

KELER Központi Értéktár Zrt.
A 2022. december 31-ével zárult év egyedi cash-flow kimutatása
(adatok millió forintban)

		2022.01.01	2021.01.01
		2022.12.31	2021.12.31
ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW			
Adózás előtti eredmény		2 103	1 851
Kamatráfordítás		2 258	450
Kamatbevétel		-4 179	-1 342
		<i>-1 921</i>	<i>-892</i>
Pénzmozgással nem járó tételek			
Értékcsökkenés	32	1 378	897
Értékvesztések		-4	5
Céltartalék képzés	21	101	20
Devizás árfolyamkülönbség		108	-14
Immateriális eszközök értékvesztése	12	0	20
Tárgyi eszközök értékesítésén elért eredmény		4	2
Értékpapírokon értékesítésén realizált árfolyamvesztés, árfolyamnyereség	29	0	11
Működési cash-flow előtt forgóeszköz kiigazítások		1 769	1 900
Ügyfelek betéteinek változása, nettó - loró számlák	18	-3 126	1 691
Vevők és egyéb követelések állományváltozása	8,9	81	0
Szállítók és egyéb kötelezettségek állományváltozása	15,16	188	-389
Pénzügyi instrumentumokból származó nettó pénzkiramlás	6	-4 729	5 077
Kölcsönös betétek nettó növekedése (-) / csökkenése (+) az elszámolt értékvesztések levonása után	5	-130	-67
Kifizetett kamatok		-1 669	-401
Kifizetett adó		-279	-264
Működési tevékenységekből származó / működési tevékenységekre felhasznált nettó pénzforgalom		-7 894	7 547

KELER Központi Értéktár Zrt.
A 2022. december 31-ével zárult év egyedi cash-flow kimutatása
(adatok millió forintban)

		2022.01.01	2021.01.01
		2022.12.31	2021.12.31
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW			
Tárgyi eszköz beszerzés (kifizetett)		-318	-98
Immateriális eszköz beszerzés (kifizetett)		-471	-1 867
Kölcsön nyújtás		-3 000	
Tőkeemelés lányvállalatban		-3 000	0
Tárgyi eszközért kapott pénz		0	0
Befektetési céllal tartott pénzügyi instrumentumokból származó pénzbevétel	6	53 322	21 557
Befektetési céllal tartott pénzügyi instrumentumokból származó pénzkidadás	6	-51 549	-43 142
Megkapott kamat		3 903	1 758
Átfutó tételek		0	0
Befektetési tevékenységnettó pénzforgalma		-1 113	-21 792
FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW			
Osztalék fizetés		0	0
Lízingdíj kifizetés	20	-107	-106
Hitelfelvétel	22	31 230	22 104
Hitel visszafizetés	22	-26 270	0
Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzforgalom		4 853	21 998
Pénzeszközök nettó növekedése (+) / csökkenése (-)		-4 153	7 753
Pénzeszközök nyitó egyenlege	5	38 215	30 443
Pénzeszközökön keletkező árfolyamkülönbözet			
Pénzeszközökön lévő várható értékvesztés egyenlege		-1	0
Nem realizált árfolyamnyereség a pénzeszközökön és egyenértékeseiken		13	19
Pénzeszközök záró egyenlege	5	34 075	38 215
Pénzeszközök nettó növekedése/(csökkenése)		-4 153	7 753

1. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Megfelelőségi nyilatkozat

A KELER Központi Értéktár Zrt. (továbbiakban: „Társaság” vagy „KELER”) egyedi pénzügyi kimutatásai a Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok (IFRS-ek) – ahogyan azokat az Európai Unió (“EU”) befogadta, – valamint a Magyarországon hatályos, számvitelről szóló 2000. évi C. törvénynek az EU IFRS-ek szerint éves beszámolót készítő gazdálkodókra vonatkozó előírásaival összhangban készültek. A vezetőség kijelenti, hogy a Társaság teljes körűen megfelel az adott időszakra alkalmazandó, az Európai Unió által befogadott Nemzetközi Pénzügyi Beszámolási Standardok és Nemzetközi Számviteli Standardok, illetve a kapcsolódó értelmezések (IFRS/IAS és IFRIC/SIC) („EU IFRS” vagy „IFRS”) mindenkor érvényben lévő előírásainak. A vezetőség ezt a kijelentést felelőssége teljes tudatában tette.

A Társaság vezetősége megállapította, hogy a KELER-nél teljesül a vállalkozás folytatásának elve, ez azt jelenti, hogy nincsenek olyan jelek, amelyek arra utalnának, hogy a Társaság működését a belátható jövőben megszüntetné vagy jelentősen korlátozná.

Ezek a pénzügyi kimutatások a naturál szemlélet alapján készültek, vagyis a gazdasági események nem a pénzügyi teljesítéstől függenek.

A magyar szabályok szerint a egyedi IFRS-ek alapján készített pénzügyi kimutatást köteles a KELER közzétenni és letétbe helyezni.

A Társaság bemutatása (jogi forma, székhely)

A Társaság a Magyarországon érvényben levő törvényeknek és egyéb jogszabályoknak megfelelően bejegyzett zártkörűen működő részvénytársaság. A Társaság székhelye: 1074 Budapest, Rákóczi út 70-72.

A KELER Központi Értéktár Zrt. az Európai Unión belüli értékpapír-kiegyenlítés javításáról és a központi értéktárakról, valamint a 98/26/EK és a 2014/65/EU irányelv, valamint a 236/2012/EU rendelet módosításáról szóló, az Európai Parlament és a Tanács 2014. július 23-i 909/2014/EU rendelete, a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény (“Tpt.”) valamint a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény (“Hpt.”) alapján működő központi értéktár és szakosított hitelintézet. A Felügyelet a H-EN-III-613/2020. számú határozatával engedélyezte a KELER által CSDR-rezsim alatt végezhető tevékenységek listáját.

A Társaság tulajdonosi szerkezete:

Magyar Nemzeti Bank	53,33%
Budapesti Értéktőzsde Zrt.	46,67%.

A tulajdonosok köre nem változott az előző időszakhoz képest.

A KELER fő részvényese (a Magyar Nemzeti Bank) rendszeres jelleggel lép üzleti kapcsolatba a Társasággal. Ezek a tranzakciók nem minősülnek tulajdonosi

tranzakcióknak, miután az ügyletek az általános üzleti gyakorlat szerint kötöttek, mintha azok független harmadik féllel kötöttek volna.

A Társaság tulajdonosa az *IAS 24 Kapcsolt felekre vonatkozó közzétételek standard* ("IAS 24") szabályai szerint kormányzati szereplőnek minősül. A Társaság alkalmazza az IAS 24.25-ben írt közzétételi követelményekre vonatkozó kivételt.

A Társaságot kontroláló kormányzati szerv a Magyar Nemzeti Bank, egyéb kormányzati szereplővel a Társaság lényeges ügyleteket nem köt, lényeges egyenlege év végén nincs.

A kapcsolt felekkel összefüggő közzétételeket a pénzügyi kimutatások 38. számú megjegyzése tartalmazza.

Az IFRS-ek szerinti pénzügyi kimutatások összeállítását a számviteli törvény szerint csak minősítéssel rendelkező számviteli szolgáltató végezheti.

Az IFRS minősítéssel rendelkező természetes személy a következő:

- A megbízott nevében eljáró természetes személy neve, munkaviszony alapján:
Lepres Orsolya, MKVK tagsági szám: 005400, mérlegképes könyvelő IFRS minősítéssel.

A Társaságnál a könyvvizsgálat kötelező. A tárgyévi üzleti évre vonatkozó pénzügyi kimutatások könyvvizsgálatért a könyvvizsgáló által felszámított díj 14 851 ezer forint. A könyvvizsgáló egyéb szolgáltatásokat nem nyújt a Társaság részére.

2. A PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK ALAPJA

a) A pénzügyi kimutatások alapja

A Társaság bekerülési értéken tartja számon eszközeit és kötelezettségeit, kivéve azon esetekben, ahol vonatkozó IFRS-ek előírásai értelmében valós értéken történő értékelés használandó. Ezen esetek közé tartoznak a származékos ügyletek és az egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok.

b) Funkcionális pénznem, prezentációs pénznem

A pénzügyi kimutatások valamennyi tétele magyar forintban, a Társaság működése szempontjából elsődleges gazdasági környezet pénznemében került értékelésre (funkcionális pénznem).

A pénzügyi kimutatások valamennyi adata millió forintban (millió Ft), a legközelebbi millióra kerekítve kerül prezentálásra.

c) Becslések és mérlegelések használata

A pénzügyi kimutatások IFRS szerinti elkészítése a vezetőségtől a számviteli politika alkalmazását, valamint az eszközök, kötelezettségek, bevételek és költségek kimutatott összegét befolyásoló mérlegeléseket, becsléseket és feltételezéseket kíván meg. A tényleges eredmény ezektől a becslésektől eltérhet.

A pénzügyi kimutatások elkészítése során a Társaság a következő témákkal kapcsolatban élt kritikus becslésekkel, amelyek így bizonytalanság forrásaként jelennek meg:

- A pénzügyi instrumentumok valós értékének becslése az IFRS-k vonatkozó előírásai szerint történik. Ezek a valós értékek többnyire jegyzett árak vagy jegyzett árakon alapulnak (1. szint és 2. szint), azonban idővel jelentősen változhatnak, ennek eredményeként az értékelés napján várttól jelentősen eltérő értékekhez vezethetnek. Különösen jelentős mértékben mérlegelésen alapulnak azok a valós értéken értékelt eszközök, amelyek a 3. szintet képviselik, mivel nem közvetlenül megfigyelhető információon alapul az inputok meghatározása. A tételek értékelési szintjével kapcsolatos információkat a 39. Megjegyzés tartalmazza.
- A Társaság egyes eszközei értékvesztés szempontjából elsősorban pénztermelő egységek (CGU) szintjén vizsgálhatók, önmagukban egyes eszközöknél mérhető a megtérülő érték (pl. core rendszer). A pénztermelő egységek meghatározása összetett szakmai mérlegelést igényel, mivel ehhez komplex cash flow modellek előállítása szükséges. Továbbá a pénztermelő egységek megtérülő értékének meghatározásakor a Társaság vezetősége kénytelen természetüknél fogva bizonytalan előrejelzésekre hagyatkozni. A Társaság megállapította, hogy a Társaság egésze minősül egy CGU-nak.
- A céltartalékok értékelése során – azok jellemzői miatt – szükségképpen jelentős feltételezésekkel kell élni, amelyek befolyásolják ezeknek a tételeknek az értékét és az eredményre gyakorolt hatásukat. Az alkalmazandó szakmai megítélés miatt a céltartalékokhoz jelentős becslések kapcsolódnak.

A becslések és az alapjukat képező feltételezések folyamatosan felülvizsgálatra kerülnek. A számviteli becslések változásai a becslések felülvizsgálatának időszakában és az érintett jövőbeni időszakokban kerülnek elszámolásra.

3. A SZÁMVITELI POLITIKA FŐBB VONÁSAI

a) Külföldi pénznemben denominált tranzakciók

A külföldi pénznemben denominált tranzakciók a tranzakció napján érvényes, a Magyar Nemzeti Bank által közzétett devizaárfolyamon kerülnek átváltásra magyar forintra. A beszámolási időszak végén külföldi pénznemben fennálló monetáris eszközök és kötelezettségek a beszámolási időszak végén érvényes, Magyar Nemzeti Bank által közzétett devizaárfolyamon kerülnek átváltásra magyar forintra. Az átváltásból eredő különbözetek az átfogó eredménykimutatásban kerülnek megjelenítésre. A külföldi pénznemben, valós értéken értékelt nem monetáris eszközök és kötelezettségek az értékelés napján érvényes árfolyamon kerülnek átszámításra magyar forintra.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A Társaság szempontjából a legjelentősebb releváns devizaárfolyamok a következők:

	2022 záró	2022 átlag	2021 záró	2021 átlag
CHF	406,93	390,30	356,90	331,71
EUR	400,25	391,33	369,00	358,52
GBP	451,98	458,78	440,03	417,03
USD	375,68	373,12	325,71	303,29

b) Pénzeszközök és pénzgyenértékesek, kölcsönös betétek

A pénzeszközök a látra szóló betéteket foglalják magukban (ideértve az overnight MNB betéteket is). A pénzgyenértékesek között kerülnek bemutatásra a vásárlástól számított három hónapon belül lejáráó likvid befektetések, amelyeknél elhanyagolható az értékváltozás kockázata. Bizonyos államkötvények és kincstárjegyek is megfelelnek az előző meghatározásnak. A pénzeszközök és pénzgyenértékesek a mérlegben amortizált bekerülési értéken kerülnek bemutatásra.

c) Pénzügyi eszközök és pénzügyi kötelezettségek

Besorolás

A kereskedési célú, nyereségszerzés érdekében tartott pénzügyi eszközök és kötelezettségek, illetve a származékos pénzügyi instrumentumok az eredménnyel szemben valós értéken értékelt (FVTPL) pénzügyi instrumentumok közé tartoznak. (Megjegyzés: A Társaság a beszámolási időszak végén nem rendelkezett aktív kereskedési céllal tartott, FVTPL kategóriába sorolható pénzügyi eszközzel.)

Azok az adósságinstrumentumok, amelyek megfelelnek az SPPI tesztnek (vagyis a belőlük származó cash-flow kizárólag kamat és tőketörlesztés), illetve a tartásuk célja a szerződéses cash-flowk beszedése (üzleti modell teszt), az amortizált bekerülési érték kategóriába (AC) kerülnek. Ez a kategória tartalmazza a Társaság magyar államkötvényeit (MÁK), illetve a vevő- és egyéb követeléseket, a bankközi kihelyezéseket és a pénzkészleteket.

Azok az adósságinstrumentumok, amelyek megfelelnek az SPPI tesztnek, de üzleti modelljük szerint a cél vagy az instrumentumok tartásából, vagy értékesítéséből származó cash-flowk beszedése, az FVTOCI kategóriába kerülnek.

A Társaság a tőkeinstrumentumait, hacsak nem kereskedési célúak, az FVTOCI kategóriába sorolja, vagyis az eszközt valós értéken értékeli minden beszámolási időszak végén, a különbözet pedig az egyéb átfogó eredményt érinti.

Az egyéb pénzügyi kötelezettségek közé olyan pénzügyi kötelezettségek tartoznak, amelyek nem kerültek besorolásra az eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi kötelezettségek közé.

(Megjegyzés: Az egyéb kötelezettségek körébe jellemzően az alábbiak tartoznak: kihelyezések, ügylél betétek, értéktári tevékenységből származó kötelezettségek.)

Megjelenítés

A pénzügyi eszközök és kötelezettségek az elszámolás napján kerülnek a Társaság könyveibe, a származékos pénzügyi instrumentumok kivételével, amelyek a kereskedés napján kerülnek be. A pénzügyi eszközök vagy pénzügyi kötelezettségek kezdeti értékelése valós értéken történik, eszközöknél hozzászámítva, kötelezettségek esetén levonva a megszerzéshez vagy kibocsátáshoz kapcsolódó tranzakciós költségeket minden olyan instrumentum esetében, amelyek a későbbiekben nem eredménnyel szemben valós értéken kerülnek értékelésre.

Kivezetés

A pénzügyi eszközök akkor kerülnek kivezetésre, amikor lejárnak a pénzügyi eszközökből eredő cash-flow megszerzésére irányuló jogok, vagy a Társaság jelentős mértékben átruházza a pénzügyi eszköz tulajdonjogával kapcsolatos összes kockázatot és hasznot (bármilyen jelentős jog megtartása nélkül).

Megjelenítés és értékelés

A kezdeti megjelenítést követően az eredménnyel szemben valós értéken értékelt összes pénzügyi eszköz vagy pénzügyi kötelezettség, valamint az összes egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt eszköz értékelése valós értéken történik. Amennyiben nem áll rendelkezésre jegyzett piaci ár valamely aktív piacról és a valós értéket nem lehet megbízhatóan meghatározni, a Társaság értékelési technikákat alkalmaz a valós érték megállapítása érdekében.

Az AC kategóriába sorolt pénzügyi eszközök és az összes olyan pénzügyi kötelezettség, amely nem tartozik az eredménnyel szemben valós értéken értékelt kategóriába, amortizált bekerülési értéken kerülnek kimutatásra. A díjak és kedvezmények, beleértve a kezdeti tranzakciós költségeket is, a kapcsolódó instrumentum könyv szerinti értékében szerepelnek (eszközök esetén növelik, kötelezettségek esetén csökkentik azt), és az eszköz effektív kamatlába alapján amortizálódnak.

Az adósságinstrumentumok – leszámítva az eredménnyel szemben valós értéken értékelt tételeket – várható hitelezési veszteség miatt elszámolt halmozott értékvesztéssel csökkentett értéken kerülnek értékelésre. A várható hitelezési veszteség miatt elszámolt értékvesztés tárgyévi része az eredmény terhére vagy javára kerül elszámolásra.

Erdeménnyel szemben valós értéken nyilvántartott pénzügyi eszköz vagy pénzügyi kötelezettség nyereségét vagy veszteségét az átfogó eredménykimutatásban (tárgyévi eredmény elemeként, nettó módon), értékpapírok nyereségeként vagy veszteségeként kell elszámolni.

Az FVTOCI alapon értékelt adósságinstrumentumok effektív kamatláb alapján kalkulált eredményét (amortizációt) a tárgyévi eredményben kell elszámolni, az eszköz várható vesztesége alapján elszámolt értékvesztéstől, illetve értékvesztés visszairásoktól (amely a tárgyévi eredmény egy másik kategóriájában kerül elszámolásra) elkülönítve. Ezen adósságinstrumentumok elidegenítéséből származó nyereséget vagy veszteséget a tárgyévi eredményben kell elszámolni.

A valós értéken történő értékelésből származó átértékelési nyereséget vagy veszteséget az egyéb átfogó eredményben kell elszámolni, amely a saját tőke elkülönített tartalékában halmozódik. Az eszköz kivezetésekor (pl. értékesítés vagy lejárat) a korábban felhalmozott egyéb átfogó eredményt át kell sorolni a tárgyévi eredménybe.

Az FVTOCI tőkeinstrumentumok kivezetésekor a felhalmozott átértékelési különbözetet nem lehet visszaforgatni a nettó eredménybe, a felhalmozott átértékelési különbözet a saját tőkén belül az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Valós értéken történő értékelés

A pénzügyi instrumentumok valós értékének meghatározása az *IFRS 13 Valós érték mérése* standard ("IFRS 13"), valamint a vonatkozó értékelési szabályzatok előírásai alapján történik.

Általánosságban, a valós érték:

- Beszámolási időszak végén jegyzett piaci ár, tranzakciós költségek nélkül.
- Ha nem áll rendelkezésre jegyzett piaci ár, az instrumentum valós értéke értékelési modellek vagy diszkontált cash-flow technikák alkalmazásával kerül megállapításra.

Diszkontált cash-flow technikák alkalmazásakor a becsült jövőbeni cash-flow a Társaság gazdasági becslésein alapul, és a diszkont ráta olyan piaci ráta, amely a beszámolási időszak végén egy adott instrumentumra hasonló feltételek és kikötések mellett érvényes. Értékelési modellek alkalmazásakor az adatok a beszámolási időszak végén végzett piaci értékeléseken alapulnak.

- 1.szint: Az értékeléshez felhasznált adatok nyilvánosan elérhető, jegyzett árakon alapulnak (további információk nem szükségesek az értékeléshez).
- 2.szint: A jegyzett árakkal nem rendelkező eszközök esetén az értékeléshez felhasznált adatok közvetve vagy közvetlenül megfigyelhetőek.
- 3. szint: A tőzsdén nem forgalmazott derivatívák valós értékének becslése azon összegben alapul, amelyet a Társaság szokásos üzleti feltételek szerint kapna a szerződés beszámolási időszak végén történő megszűnésekor, figyelemmel az adott piaci viszonyokra és a felek aktuális hitelképességére.

A diszkont kincstárjegyek és az államkötvények valós értékét a 2. szintű inputok alapján előálló valós értéknek tekinti a Társaság. Ez a valós érték megfigyelhető árakon alapszik, azonban a valós érték meghatározása során különféle kiigazítási technikákat is alkalmazni kell (pl. hozamgörbék, viszonyítás hasonló instrumentumokhoz, stb.).

Amortizált bekerülési érték mérése

A pénzügyi eszköz vagy pénzügyi kötelezettség amortizált bekerülési értéke a pénzügyi eszköz vagy pénzügyi kötelezettség kezdeti kimutatásakor meghatározott értéke csökkentve a tőketörlesztésekkel, növelve vagy csökkentve az eredeti érték és a lejáratkori érték közötti különbözet effektív kamatláb módszerrel kiszámolt halmozott amortizációjával, és csökkentve a pénzügyi eszközök értékvesztése vagy behajthatatlansága miatti leírással.

Az effektív kamatláb az a ráta, amely becsült jövőbeni pénzkifizetéseket vagy -bevételeket a pénzügyi instrumentum várható élettartama során, vagy – adott esetben – egy rövidebb időtartamra pontosan a pénzügyi eszköz vagy pénzügyi kötelezettség bekerülési értékére diszkontálja. Az effektív kamatláb számításakor a Társaság a pénzügyi eszköz összes szerződéses feltételének figyelembevételével becsüli a cash-flowt, de nem veszi figyelembe a jövőbeni hitelveszteségeket.

Pénzügyi eszközök értékvesztése (várható hitelezési veszteség)

Az AC és FVTOCI kategóriába tartozó adósságinstrumentumok esetében a várható hitelezési veszteségre (ECL) értékvesztést kell elszámolni. Az ECL a pénzügyi eszköz élettartama alatt nem realizálható cash-flow összegével írható le. Az ECL a következő tényezőkből eredeztethető:

- veszteségnek kitett összeg (EAD);
- nemteljesítés esetén realizált veszteség (LGD);
- nem teljesítővé válás valószínűsége (PD) a releváns időszakra nézve.

A pénzügyi eszközök megjelenítésekor a 12 havi várható veszteséget kell kiszámítani, amelyet a 12 havi PD segítségével kell meghatározni, ami annak valószínűségét jelenti, hogy a partner 12 hónapon belül nem teljesítővé válik (1. szakasz). Az így meghatározott ECL-t az eszköz közvetlen csökkentése nélkül, kontra aktív tételként kell figyelembe venni (tartalék). Az eszköz bruttó értéke (ECL nélkül számolt értéke) nem változik.

Ha az eszköz hitelminősége jelentősen romlik, akkor át kell sorolni az eszközt a 2. szakaszra, amelynél már az élettartam alatt várható hitelezési veszteség szerinti értékvesztésre kell tartalékot képezni, szintén a tárgyévi eredménnyel szemben, az eszköz értékének közvetlen csökkentése nélkül.

Az eszköz hitelminősítése jelentős mértékben romlik ha a következő feltételek valamelyike bekövetkezik vagy a menedzsment megítélése szerint a helyzet bekövetkezett:

Mindenképpen fennáll, ha a szerződéses cash-flow több mint 30 napot késik ('DPD 30 szabály'), leszámítva, ha a késés indoka egyértelműen másra vezethető vissza. Kockázat növekedést kell megállapítani a DPD 30 szabályon felül is abban az esetben, ha piaci információk szerint az üzleti partner pénzügyi helyzete megrendült, amely hiányzó cash-flowhoz vezethet.

Mindenképpen jelentősen növekszik a hitelezési kockázat, ha a következő helyzetek bármelyike beáll:

- a kibocsátó vagy kötelezett jelentős pénzügyi nehézségei;
- szerződésszegés, például elmaradások a törlesztésben és a kamatfizetésben;
- feltételek újratárgyalása, vagy egyéb engedmény a felmerült nehézségek miatt;
- annak valószínűvé válása, hogy az adós ellen csődeljárás vagy más pénzügyi átszervezés indul;
- aktív piac megszűnése;
- az adatok alapján megállapítható, hogy a szerződéses cash-flowk nem fognak befolyjni.

Ha az eszköz megromlott hitelképességűvé válik, akkor át kell sorolni a 3. szakaszra, amelynél az élettartam alatt várható hitelezési veszteség szerinti értékvesztés közvetlenül az eszköz értékét csökkenti.

Nemteljesítés (értékvesztett állapot) az a helyzet, amikor a cash-flow több mint 90 napot késik ('DPD 90 szabály'), kivéve, ha a késés indoka egyértelműen másra vezethető vissza. Ettől függetlenül a 90. nap előtt is meg lehet állapítani a csőd beálltát, ha a piaci információk erre utalnak.

A hitelminőség romlásra, illetve az értékvesztésre a következő jelek utalhatnak még:

- piaci adatok;
- gazdasági környezet változása;
- külső minősítési adatok;
- összehasonlító adatok;
- kockázatkezelők megállapításai;
- haladék nyújtása adósnak;
- fizetési hajlandóság.

Ha az eszköz hitelminősége javul, az eszközt a 3. szakaszból a 2. szakaszba, illetve a 2. szakaszból az 1. szakaszba kell visszasorolni.

Egy eszközt a Társaság nem teljesítőnek tekint, ha a szerződéses cash-flowk legalább 90 napot késtek. Ezen felül ugyanakkor a piaci információk felhasználásával egyedi mérlegelés alapján korábban is megállapítható az, hogy az eszköz nem teljesítő. A Társaság vélelmezi a hitelminőség romlást, ha a szerződéses cash-flow több mint 30 napot késik, kivéve, ha egyértelműen bizonyítható, hogy a késés nem a hitelminőség romlásával áll összefüggésben (pl. adminisztratív hiba).

Bizonyos kisebb követelés egyenlegek esetén az ECL kollektív alapon kerül meghatározásra. A vevőkövetelésekre az egyszerűsített ECL modellt kell alkalmazni, ami azt jelenti, hogy azonnal az élettartam alatt várható veszteség szerinti értékvesztést kell elszámolni és nem kell folyamatosan követni a hitelminőség állapot alakulását.

Az egyszerűsített módszer esetén a következő ECL arányt alkalmazza a Társaság:

Késedelmes napok	ECL %
Kevesebb, mint 90 nap	1%
91 – 180 nap között	50%
180 nap fölött	100%, vagy egyedi

Amennyiben az ECL nagysága csökken, a csökkenést az eredmény javára kell elszámolni, a megfelelő ráfordítás csökkentésével.

d) Nem pénzügyi eszközök értékvesztése és pénztermelő egységek meghatározása

A Társaság jelentős eszközeit értékvesztés szempontjából minden évben megvizsgálja. A teszt két szakaszból áll. Az első szakaszban meg kell vizsgálni, hogy vannak-e a

kérdéses eszköz értékvesztésére utaló jelek. A következő jelek utalhatnak az adott eszköz értékvesztésére:

- kár;
- eredmény csökkenése;
- piaci feltételek kedvezőtlen változása és kereslet csökkenése;
- piaci kamatlábak emelkedése.

Ha a jelek szerint az eszköz értékvesztett, ki kell számítani az eszköz megtérülő értékét, ez a második lépés. A megtérülő érték az eszköz értékesítési költséggel csökkentett valós értéke és a folyamatos használatból eredő cash-flow-k jelenértéke közül a magasabb összeg.

Ha az eszközök egy csoportjának a használati értéke nem határozható meg, mert az eszközök önmagukban nem hoznak létre cash-flow-kat (vagy nincsenek használatban), a pénztermelő egységeket kell vizsgálni.

Elsőként az értékvesztést egyedi eszköz szintjén kell meghatározni (amennyiben lehetséges).

Ha a használati érték csak a pénztermelő egységek vonatkozásában állapítható meg és értékvesztést kell kimutatni, az értékvesztés megosztása a következő:

- elsőként az esetlegesen sérült egyedi eszközök értékvesztettek;
- majd csökken a goodwill;
- harmadsorban az értékvesztés fennmaradó összege megosztásra kerül az ingatlanok, gépek és berendezések és az immateriális javak között értékvesztés előtti könyv szerinti értékük arányában.

Az eszközök értéke nem csökkenhet az egyedi értékesítésük során felmerülő költségekkel csökkentett valós értékük alá.

A Társaság értékvesztési tesztet a beszámolási időszak végén vagy akkor végez, amikor értékvesztésre utaló jel van.

A körülmények változása esetén az értékvesztés - a goodwill kivételével – visszaírható a tárgyévi eredménnyel szemben. A visszaírás utáni könyv szerinti érték nem haladhatja meg azt az értéket, ami akkor alakult volna ki, ha az értékvesztés elszámolására nem került volna sor.

e) Ingatlanok, gépek és berendezések

Az ingatlanok, gépek és berendezések a halmozott értékcsökkenéssel és értékvesztéssel (ha van ilyen) csökkentett bekerülési értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Ingatlanok, gépek és berendezések osztálya	Alkalmazandó értékcsökkenési kulcs
Bérelt ingatlanra aktivált értékek	a bérleti szerződés érvényességi idejével összhangban
Elektronikus vezetékek, hálózatok	8%
Számítástechnikai eszközök	25%
Ipad-ek, táblagépek	33%
Fénymásológépek, telefonok faxok	25%
Járművek	20%
Irodagépek	33%
Bútorok	14,5%

A Társaság aktiválja az ingatlanok, gépek és berendezések elkülönülten nyilvántartott fő összetevőinek cseréjével, átfogó vizsgálatával és nagyjavításával kapcsolatban felmerült ráfordításokat. A későbbi egyéb ráfordításokat csak akkor aktiválja, amikor azok megnövelik az ingatlanok, gépek és berendezések adott tétele által megtestesített gazdasági előnyöket. Minden egyéb ráfordítás az átfogó eredménykimutatásban ráfordításként kerül elszámolásra.

f) Használati jog eszköz (ROU)

A Társaság a lízing keretében hasznosított eszközeit használati jog eszközként mutatja ki a mérlegben. A használati jog eszközeit a költségmodell szerint értékeli, az értékcsökkenés elszámolása során elsősorban a szerződéses időtartamból indul ki. A használati jog eszközöket a Társaság az IAS 36 *Befektetett Eszközök értékvesztése* standard szabályai szerint teszteli értékvesztésre. A használati jog eszközöket a Társaság azzal az eszközcsoporttal együtt mutatja ki, amelybe a mögöttes eszköz tartozik. A használati jog eszközöket a kiegészítő megjegyzésekben elkülönítetten mutatja be.

Azokban a helyzetekben, ha opcionális időszak is szerepel a szerződésben, csak akkor számítja bele a lízing időtartamába a Társaság ezt a tartamot, ha meggyőző bizonyítékot tud mutatni arra, hogy az opcionális időszak (vagy annak egy része) lehívásra kerül.

A bizonyítékok meggyőző jellegének eldöntésére a következőket kell mérlegelni:

- az opcionális időszakban a piacinál alacsonyabb bérleti díj;
- jelentős beruházások a lízingelt eszközön, amely hasznos élettartama túlmutat a szerződés fel nem mondható időszakán;
- az eszköz rendkívül speciális, nehezen helyettesíthető;
- a lízing megszüntetésével összefüggő megszüntetési költségeket (azok jelentős terhet adnak).

Önmagában azonban az, hogy praktikusabban egyszerűbb a lízinget egy adott helyen folytatni nem jelenti azt, hogy a Társaság meggyőző bizonyítékkal rendelkezik.

g) Nettó befektetés a lízingbe

A Társaság – allízing miatt – lízingbeadóként is fellép, mely lízinget pénzügyi lízingnek minősíti az IFRS 16 *Lízingek standard* szabályai szerint. A Társaság a lízingbeadásból

származó cash-flowk jelenértékét lízingbefektetésként jeleníti meg, a jelenértékszámítás során a lízingbevételhez kapcsolódó inkrementális kamatlábat használja (allízing). A pénzügyi allízingbe adott eszközre vonatkozó ROU részt a Társaság kivezette, azt ROU-ként nem jeleníti meg. Ezen allízing devizában denominált, amelyet a Társaság az *IAS 21 Az átváltási árfolyamok változásának hatásai* standard általános szabályai szerint értékeli.

A befektetésre a Társaság az ECL-t az egyszerűsített módszer alapján határozza meg.

h) Immateriális javak

Az immateriális javak a halmozott értékcsökkenéssel és értékvesztéssel (ha van ilyen) csökkentett bekerülési értéken kerülnek kimutatásra. Az értékcsökkenés kiszámítása a lineáris módszer alkalmazásával történik, az eszközök értékének a várható hasznos élettartam alatt történő leírásához szükséges értékcsökkenési kulcsok alapján.

A lineáris módszer alapján az értékcsökkenési kulcs szoftverek és vagyoni értékű jogok esetében is 25%, kivéve bizonyos speciális immateriális eszközöket (pl. banki core rendszer), ahol az amortizációs kulcs 10%.

A Társaság a még nem kész immateriális eszközeire (fejlesztések) amortizációt nem számol el.

Ha a Társaság tevékenységének támogatása érdekében fejleszt szoftvert, az alábbi szempontok alapján dönt az aktiválás lehetőségéről:

- a projekt technikailag megvalósítható,
- szándékában áll a projekt befejezése,
- a Társaság képes az eszközt használni (vagy eladni),
- a szoftver jövőbeni gazdasági előnyöket biztosít,
- a projektek befejezéséhez szükséges erőforrások rendelkezésre állnak,
- a projekt költsége meghatározható.

Ezeket a szempontokat veszi figyelembe akkor is, amikor a szoftvert külső fél fejleszti, de a Társaság koordinálja a fejlesztést.

A saját előállítás esetén a felhasznált munkaerő költségét a ténylegesen felmerült bérköltség alapján becsli, figyelembe véve a Társaságot terhelő járulékokat is.

Ha a Társaság határozatlan hasznos élettartamú immateriális javakat szerez be, az eszközre éves értékvesztési tesztet kell végezni.

i) Eladási és visszavásárlási megállapodások és értékpapír-kölcsönzés

Az eladási és visszavásárlási megállapodások („repó”) alapjául fekvő értékpapírok kapcsán az IFRS-ek vonatkozó szabályai értelmében nem minősülnek kivezetést eredményező tranzakciónak, így a jogi értelemben ezek keretén belül értékesített értékpapírok a pénzügyi kimutatásokban maradnak a partner felé fennálló, a repó hitelezési ügyletlábaból eredő kötelezettség egyidejű kimutatása mellett. A fordított (passzív) repó megállapodás keretében vásárolt értékpapírok szintén nem minősülnek az IFRS értelmében értékpapír megjelenítését eredményező tranzakciónak, ehelyett a repó

hitelezési ügyletlábából eredő követelések ügyfeleknek nyújtott kölcsönként kerülnek kimutatásra az ügylet időtartama alatt. A Társaság az eladási és visszavásárlási árak közötti különbözetet kamatnak tekinti, amelyet a repó időtartama alatt az effektív kamatláb módszerével számolja el.

Értékpapír kölcsönügyletek esetében a Társaság a mérlegében nem jelennek meg az érintett értékpapírok, mivel az instrumentumok fölött a Társaságnak nincs kontrollja. Ezen papírokat a 37. Mérlegen kívüli tételek fejezetben bemutatott "Idegen tulajdonú értékpapírok"-ként mutatja be a Keler.

j) Bevételek elszámolása

- **Díjbevétel**

A Társaság értéktári és hitelintézeti tevékenységéből kiegészítve letétkezelői és piaci jelentések szolgáltatásokból bevételt realizál, ezt a szóban forgó szolgáltatások teljesítésekor jeleníti meg.

A Társaság teljesítési kötelmei (PO-k) nem komplexek, így minden bevétel abban az időszakban kerül elszámolásra, amikor a szolgáltatást nyújtották, vagy az áruk értékesítésre kerültek (kivezetésük megtörtént)

Amennyiben a Társaság Ügynökként jár el (az *IFRS 15 Vevői szerződésekből eredő bevételek* standard definíciója szerint) a tranzakcióban a bevétel és kapcsolódó ráfordítás nettó módon kerül bemutatásra.

Nem díjbevételeként, hanem egyéb bevételként jeleníti meg a Társaság a bírságból származó tételeket.

- **Kamatbevétel**

A Társaság a tárgyévi eredményben a kamatozó instrumentumokból származó kamatbevételt az effektív kamat módszerrel, az időbeli elhatárolás elve alapján mutatja ki.

k) Jövedelemadók

A Társaság valamennyi típusú, a jogszabályi rendelkezések alapján fizetendő adó esetében az *IAS 12 Jövedelemadók* ("IAS 12") standard előírásai alapján végzi el annak kiértékelését, hogy az adott adótípus jövedelemadónak (nyereségadónak) minősül-e.

Az átfogó eredménykimutatásban megjelenő jövedelemadó az adott időszakra vonatkozó tényleges adót és halasztott adót jelenti. A halasztott adó a tárgyévi eredményben kerül kimutatásra, kivéve, ha az egyéb átfogó eredményben kimutatásra kerülő tételekhez kapcsolódik, ekkor a halasztott adó is ott kerül kimutatásra, valamint a tőkét érintő adó a tőkében kerül kimutatásra.

A Társaság halasztott adót számol el az eszközöknek és forrásoknak az adott, jövedelemadónak minősülő adót szabályozó jogszabály szerinti értéke és a

nyilvántartási értéke közötti átmeneti különbözetek vonatkozásában a mérleg módszer alapján. A halasztott adó kimutatott összege az eszközök és források nyilvántartási értéke realizálásának vagy rendezésének várható módján alapul, a beszámolási időszak végén érvényben lévő vagy lényegében érvényben lévő adókulcsok alkalmazása mellett.

Az adott időszakra vonatkozó adó az adott év adóköteles jövedelme után fizetendő adót jelenti, a beszámolási időszak végén érvényes adókulcsok és az előző évi helyesbítések alkalmazása mellett.

A halasztott adókövetelés csak a jövőben valószínűsíthetően rendelkezésre álló adóköteles nyereségnek megfelelő mértékig kerülhet kimutatásra.

Halasztott adó a jelenleg a társasági adó adónemen keletkezik.

Az egyéb, jövedelemadónak nem minősülő adók a jövedelemadóktól elkülönítve kerülnek megjelenítésre az átfogó eredménykimutatásban.

A KELER-nél jövedelemadónak minősül a társasági adó, az iparüzési adó és az innovációs hozzájárulás.

l) Céltartalékok

A Társaság akkor mutat ki céltartalékot, amikor a Társaságnak jogi vagy vélelmezett kötelezettsége áll fenn múltbeli esemény miatt és valószínűsíthető, hogy gazdasági haszon kiáramlására lesz szükség a kötelezettség rendezése céljából, és a kötelezettség értékére megbízható becslés adható.

A Társaságnak a ROU-val összefüggésben keletkezett helyreállítási kötelezettsége. Ennek tartalma az, hogy amikor a bérelt ingatlanból kiköltözik, azt eredeti állapotára vissza kell állítania a területet. Az ebből származó becsült kötelezettség jelenértékét jelenítette meg céltartalékként a Társaság az eszköz egyidejű növelése mellett (ARO). Az ARO értékéhez kapcsolódó diszkontot a Társaság folyamatosan lebontja, a pénzügyi eredmény terhelésével.

Amennyiben egy céltartalékot devizában kell meghatározni, akkor az IAS 21 szabályai szerint át kell értékelni és az átértékelési különbözet a pénzügyi eredményt érinti.

m) Törvényes tartalékok

A törvényes tartalékok azok a tételek, amelyek jogszabály előírása alapján – a tevékenység sajátosságaira tekintettel – a saját tőke másik eleméből kötelezően el kellett különíteni. A törvényes tartalékok felhasználása és képzése az átfogó eredményt nem érinti.

i. Általános tartalék

A hitelintézetekről és pénzügyi vállalkozásokról szóló 2013. évi CCXXXVII. törvény 83. §-a értelmében a tárgyévi adózott nyereség 10%-ának megfelelő általános tartalékot kell képezni a magyar jogszabályi előírások szerint készített pénzügyi kimutatásokban. A megképzett általános tartalék közvetlenül az eredménytartalékot csökkenti, vagyis annak közvetlen változásaként kell megjeleníteni.

ii. Általános kockázati tartalék

A korábban hatályos, a hitelintézetekről és pénzügyi vállalkozásokról szóló 1996. évi CXII. számú törvény 87. §-a szerint a kockázatokkal súlyozott eszközállomány maximum 1,25%-ának megfelelő általános kockázati céltartalék került megképzésre 2013. december 31-ig. Ez az egyéb tartalék az eredménytartalékból kerül megképzésre. Általános kockázati tartalék képzésére 2014. január 1-e óta nincs lehetőség, felhasználása az előre nem látott veszteségek fedezetére történhet.

n) Fedezeti számvitel (hedge accounting)

A Társaság nem alkalmazza az IFRS-ekben szereplő fedezeti számvitelre vonatkozó szabályokat.

o) Cash-flow kimutatás

A cash-flow kimutatás a pénzügyi kimutatások felhasználóinak nyújt hasznos információt a Társaság pénzeszköz és pénzeigenértékes generáló képességére, és a képződött cash-flow felhasználására vonatkozóan.

A cash-flow kimutatás elkészítéséhez a pénzeszközök és pénzeigenértékesek a következőkből állnak: készpénz, látra szóló bankbetétek, egyes kincstárjegyek és államkötvények, illetve az MNB-nél elhelyezett betétek, kivéve a vásárláskor három hónapnál hosszabb lejáratúakat.

p) Mérlegen kívüli tételek

A mérlegen kívüli kötelezettségek tartalmazzák még azokat a hitelígérvényeket, amelyeket a Társaság szerződésben vállalt, azonban az még vagy már nincs kihasználva. Ilyen hitelígérvénnyel a Társaság egyedül leányvállalata felé rendelkezik.

Emellett mérlegen kívüli tétel az értéktár által letétként kezelt papírok állománya is (fizikai és dematerializált), valamint az értékpapír kölcsönzés kapcsán nyilvántartott állampapírokat.

q) Befektetések más vállalkozásokban

Azokat a vállalkozásokat, amelyeket konszolidálni kell (ideértve az equity alapú konszolidálási módszertant és a közös vállalkozásokra vonatkozó módszertant is), a KELER a egyedi pénzügyi kimutatásaiban a bekerülési értéken történő értékelést választotta. (Megjegyzés: a Társaságnak jelenleg egyetlen leányvállalata van: KELER KSZF Központi Szerződő Fél Zrt. ("KELER KSZF"). A KELER és KELER KSZF a továbbiakban együttesen "Csoport" vagy "KELER Csoport").

4. PÉNZÜGYI KOCKÁZATKEZELÉS

a) Bevezetés és áttekintés

A KELER a CSDR¹ hatálya alá tartozó központi értéktár, mely az alapvető szolgáltatásokon túl nem banki és banki jellegű kiegészítő szolgáltatásokat is nyújt, így a Tpt. mellett a Hpt. és a CRR hatálya alá is tartozik.

A KELER kockázatkezelési alapelveit az Igazgatósága hagyja jóvá.

A kockázatkezelési feladatokat a közvetlenül a vezérigazgató alá rendelt kockázatkezelési osztály látja el, így a funkció az üzleti területektől elkülönülten működik.

A KELER a működéséből és stratégiájából eredően az alábbi főbb kockázattípusoknak van kitéve:

- befektetési kockázatok:
 - a. hitel- és partnerkockázat,
 - b. piaci kockázat,
- likviditási kockázat,
- működési kockázat.

A továbbiakban bemutatásra kerülnek a KELER fenti kockázattípusokkal szembeni kitettségei, a kockázatok mérésére és kezelésére vonatkozó céljai, politikája és folyamatai, valamint a tőkeszükségletek alapján levezetésre kerül a tényleges szabad tőkéje is.

b) Befektetési kockázat

A befektetési kockázatnak két altípusát különböztetjük meg:

- hitel- és partnerkockázatok,
- piaci kockázatok.

i. Hitel- és partnerkockázat

A hitelkockázat a szerződéses partnerek nem- (vagy nem a szerződési feltételek szerinti) teljesítéséből fakadó, azaz az intézménnyel szemben fennálló (mérlegben lévő vagy mérlegben kívüli) kötelezettségek teljesítésének mulasztásából eredő, jövedelmezőséget és tőkehelyzetet érintő veszteségek veszélye.

A partnerkockázat az abból származó potenciális veszteség, hogy az adott ügylet partnere nem teljesíti szerződéses kötelezettségét az ügylet lezárása (a pénzáramlások végleges teljesítése) előtt. E kockázat, a hitelkockázat egy fajtájaként jellemzően a származtatott, illetve repó és egyéb értékpapír-finanszírozási ügyleteket érinti.

A hitel- és partnerkockázatok egyes altípusait a következő fejezetekben mutatjuk be. A mérlegben kívüli tételek kockázatai a hitel- és partnerkockázatok között kerülnek figyelembe vételre.

¹ Az Európai Parlament és a Tanács 909/2014/EU rendelete az Európai Unió belüli értékpapír-kiegyenlítés javításáról és a központi értéktárakról, valamint a 98/26/EK és a 2014/65/EU irányelv, valamint a 236/2012/EU rendelet módosításáról.

i. Treasury tevékenységgel összefüggő hitel- és partnerkockázat

Szemben egy klasszikus kereskedelmi bankkal a KELER esetében a befektetési kockázatok nem nevezhetők komplexnek és meghatározónak.

A KELER-nek a CSDR 46. cikkének megfelelően az alábbi befektetési politikát kell alkalmaznia:

- 1) A KELER a pénzeszközeit és pénzügyi eszközeit központi bankoknál, engedélyezett hitelintézeteknél vagy engedélyezett központi értéktáraknál helyezi el.
- 2) A KELER szükség esetén azonnal hozzáfér az eszközeihez. Ennek értelmében készpénzbe/számlapénzbe, valamint nagymértékben likvid és minimális piaci és hitelkockázattal járó pénzügyi eszközökbe (magyar állampapírok) fekteteti pénzügyi forrásait.
- 3) Azon befektetéseket, amik nem felelnek meg a fenti elvárásoknak (például részesedések), a CSDR előírásainak értelmében a KELER teljes mértékben levonja a szavatoló tőkéjéből.
- 4) A KELER a befektetése során törekszik azok koncentrációjának elfogadható szinten tartására.

A fentiek értelmében a központi értéktár által leggyakrabban alkalmazott ügylettípusok a következők:

- forintban denominált, fix kamatozású magyar állampapír adás-vétel,
- értékpapír repó és fordított repó ügyletek,
- devizakonverziós (FX) ügyletek,
- O/N, T/N vagy S/N bankközi és MNB betételhelyezés,
- bankközi és MNB hitelfelvétel.

A KELER treasury tevékenységében rejlő kockázatok korlátozását a partnerek körének jogszabályon alapuló szűkítésén túlmenően a partnerminősítés, a napi figyelési rendszer, valamint a limitrendszer átfogóan biztosítja. A napi monitoring keretében a limitsértésekről a kockázatkezelési osztály a kockázatkezelési vezető révén tájékoztatja az Eszköz-Forrás Bizottságot. Az igazgatósági treasury limitek működésével, esetleges limitsértésekkel kapcsolatban a kockázatkezelési osztály által készített negyedéves jelentések keretében az igazgatóság rendszeres tájékoztatást kap.

ii. CSD linkek² és számlavezető intézmények kockázatai

A külföldi értékpapírok kereskedése kapcsán a KELER operatív kapcsolatokkal rendelkezik CSD linkekkel és számlavezető intézményekkel. A KELER normál működésének részét képezi, hogy ezen kapcsolatokból eredő cross border kitétségek mértéke napközben és / vagy napon túl is jelentős változást mutat, amit az ügyfelek kereskedési tevékenysége befolyásol. Erre a KELER-nek üzletmenetéből fakadóan csak korlátozott mértékű és közvetett a befolyása.

² Központi értéktárak közötti kapcsolat: a központi értéktárak közötti olyan mechanizmus, amelynek keretében egy központi értéktár egy másik központi értéktár értékpapír-kiegyenlítési rendszerének résztvevőjévé válik annak érdekében, hogy ezzel egyszerűsödjön az értékpapíroknak az ez utóbbi központi értéktár résztvevőitől az előbbi központi értéktár résztvevőikhez való transzfere, illetve olyan mechanizmus, amelynek keretében egy központi értéktár egy másik központi értéktárhoz közvetetten, közvetítőn keresztül csatlakozik. A központi értéktárak közötti kapcsolat körébe tartoznak a standard kapcsolatok, az egyedi kialakítású kapcsolatok, a közvetett kapcsolatok és az interoperábilis kapcsolatok;

A CSD linkek és számlavezető intézmények kiválasztásakor fő szempont a megbízható és stabil háttér, valamint a jó hírnév. A szokásos minősítéseken túlmenően a szükséges esetekben a partnerértékelési kérdőív eredménye és az intézmény székhelye szerinti ország hitelminősítése is figyelembevételre kerül.

iii. Részesedések hitelkockázata

A KELER minősített befolyással (99,85%) rendelkezik a KELER KSZF Zrt.-ben (továbbiakban: KELER KSZF), illetve minimális részesedéssel bír az ANNA értékpapír kódkiadó szervezetek nemzetközi szervezetében, ami teljes mértékben levonásra kerül a KELER szavatolótökéből.

A KELER mint a KELER KSZF többségi tulajdonosa közvetetten kockázatot vállal a KELER KSZF központi szerződő fél tevékenysége keretében a KELER KSZF-fel szerződéses kapcsolatban álló klíringtagok és energiapiaci alkíring tagok felé keletkező, a KELER KSZF-et terhelő és szerződésen alapuló tartozásokért.

Mivel a részesedések teljes mértékben levonásra kerülnek a szavatolótökéből, így azokra további tőkekövetelmény képzés nem történik.

iv. Mérlegen kívüli kivettségek

A KELER-nek mérlegen kívüli kivettsége egyrészt a KELER KSZF-nek teljes fedezettség mellett nyújtott napközbeni hitelkeret esetében keletkezik, illetve tagi hitelkeret is fenntart a KELER KSZF részére. A fentiekén túl mérlegen kívüli kivettség az irodahelység bérlésére adott bankgaranciából keletkezik.

v. Nagykockázat-vállalás

Nagykockázat-vállalásnak az egy ügyfél vagy ügyfélcsoport részére történő, az alapvető tőke legalább tíz százalékát elérő mértékű kockázatvállalás minősül (CRR 387-403. cikk).

A KELER nagykockázat-vállalásait a CRR-ben szabályozott módon vezeti és naponta számítja. A túlzott mértékű nagykockázat-vállalást az alapvető tőke arányában meghatározott limitek korlátozzák.

ii. **Piaci kockázat**

A piaci kockázatot a piaci árak mozgásából eredő, az intézményt érintő veszteségek kockázata jelenti. A piaci kockázat a kamatozó eszközökhöz, részvényekhez, indexekhez kapcsolódó kockázatokat fejezi ki, illetve devizaárfolyam kockázatot és árukockázatot is tartalmazhat.

A piaci kockázatok mérése egyrésztől napi mérést, figyelést, riportolást, másrésztől időszakos stressz tesztek végzését jelenti.

i. Forint kamatkockázat

A KELER értékpapírjai kezelésére létrehozott banki könyvben két alkönyv került létrehozásra. Az egyik alkönyv a lejáratig tartott értékpapírokat tartalmazza, a másik alkönyv pedig az értékesíthető értékpapírokat.

A KELER üzleti modelljében csak a cash-flow begyűjtése miatt vásárolt lejáratig tartott értékpapírok, illetve a likviditáskezelés céljából beszerzett, szükség esetén könnyen értékesíthető értékpapírok szerepelnek. Ténylegesen nyereségszerzés céljából történő aktív adás-vétel nem történik a KELER konzervatív befektetési stratégiájából, és központi, infrastrukturális szerepéből adódóan.

2020-tól kezdődően a KELER is élt az MNB által kínált 5 éves lejáratú fedezett hitelek felvételének lehetőségével és az összesen közel 50 Mrd Ft-nyi felvett hitelből közel azonos lejáratú, de magasabb kamatozású értékpapírokat vásárolt. A megvásárolt és zárolt értékpapírok MNB által meghatározott befogadási értéke a hozamemelkedések miatt lecsökkent 2022 folyamán ezért időközben újabb értékpapírokat kellett zárolni a fedezettség biztosítása érdekében. Az év végén és jelenleg is megoldott a hosszú lejáratú hitelek fedezése, azonban a további esetleges hozamemelkedések 2023-ban is kihívások elé állíthatják a KELER-t. Ennek kezelésére értékpapírkölcsönzési szerződéssel rendelkezik a KELER, aminek segítségével szükség esetén további fedezeteket képes bevonni az MNB hitelek mögé.

Az év végén a KELER csak forintban denominált magyar diszkont kincstárjegyeket tartott az értékesíthető portfólióban. Ezek az „Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok” mérlegsoron kerülnek bemutatásra.

A lejáratig tartott portfólió a betét ügyleteket, a devizákat, valamint a lejáratig tartott államkötvényeket tartalmazta. A lejáraig tartott állampapírok az „Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök” mérlegsoron kerülnek bemutatásra.

A befektetési portfólió +100 bp-os párhuzamos kamatelmozdulásának (kamatláb-érzékenység) alakulását mutatják be az alábbi táblázatok, melyek az adott időpontra vonatkozó feltételezett veszteséget jelentik millió forintban kifejezve. Az adatok az eszközoldal kamatérzékenységét tükrözik, az azonos lejáratú forráselemek kamatláb-érzékenysége nem került be a lenti számításba:

Banki könyv - értékesíthető	2022	2021
December	19	-

Banki könyv - lejáratig tartott	2022	2021
December	1 119	1 856

A tőkekövetelmények meghatározása mellett naponta kiszámításra kerül az értékesíthető és a lejáratig tartott banki könyvi portfóliókra a napi kockázatotott érték (VaR). A VaR értékek számítása 99%-os konfidencia szinttel és 1 napos relatív elmozdulás alapján történnek. Az alábbi táblázatok a VaR értékek alakulását mutatják be 2021. és 2022. december 31-re vonatkozóan.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Banki könyv - értékesíthető	2022	2021
December	22	-

Banki könyv – lejáratig tartott	2022	2021
December	656	428

ii. Deviza kamat- és árfolyamkockázat

A KELER számára devizaárfolyam-kockázatot csak a saját tulajdonú devizák (devizaszámla-egyenlegek) jelentenek. Az ügyfelek - kereskedési célokat szolgáló - KELER számlákon elhelyezett devizaeszközei közül a befektethető, szabad állomány szintén ugyanazon devizában kerül befektetésre, így a KELER számára nem hordoznak devizaárfolyam-kockázatot. A saját tulajdonú devizák a KELER nemzetközi kiegyenlítési szolgáltatásainak biztonságos és gördülékeny ellátását, valamint kapcsolódó devizakonverzió szolgáltatás biztosítását szolgálják. Minden deviza esetében limitálva van a saját portfólióban tartható nap végi nettó nyitott állomány nagysága, ezzel a vállalható kockázat nagysága is korlátozott. A portfólió közel 70%-át a következő devizák adják: CHF, GBP, EUR és USD. A devizakockázat mérése historikus elemzésekkel és napi gyakoriságú kockázatotott érték (VaR) számítással valósul meg.

A nyitott nettó deviza pozíció és a számított VaR értékének alakulása 2021. és 2022. december 31-én, adatok millió Ft:

Dátum	2022		2021	
	állomány	VaR	állomány	VaR
December	213	5	190	2

iii. Likviditási és finanszírozási kockázatok

A likviditás az intézmény azon képessége, hogy az eszközei növekedését, lejáró kötelezettségeit anélkül tudja finanszírozni, illetve teljesíteni, hogy emiatt jelentős, nem tervezett veszteség érne. A likviditási kockázat két csoportba sorolható: likviditási és finanszírozási kockázatok.

Likviditási kockázat: annak a kockázata, hogy az intézmények napon belül, operatív (30 nap), rövid (1-3 hónap) és közép (3-12 hónap) távú időhorizonton nem képesek határidőre eleget tenni a vállalt pénzügyi kötelezettségeiknek vagy a kapcsolódó piaci likviditási kockázatok miatt csak számottevő veszteséggel tudják értékesíteni a kiegyensúlyozó kapacitásaikat a piac nem megfelelő mélysége, vagy egyéb piaci zavarok miatt. (A piaci likviditási kockázat annak a kockázata, hogy az intézmény nem képes a megfelelő piaci árakon a pozícióit realizálni, vagyis a piaci likviditási kockázat alatt annak veszélye értendő, hogy egy piaci pozíció nem zárható megfelelően rövid idő alatt piaci áron, csak kedvezőtlenebb árfolyamon, így a megfelelő piaci ár realizálása megkívánja a pozíció fenntartását, ami likvid eszközök lekötését vagy felvételét igényelheti.)

Finanszírozási likviditási kockázat: annak a kockázata, hogy hosszú, éven túli időhorizonton az intézmények nem képesek eleget tenni a vállalt pénzügyi kötelezettségeiknek, a finanszírozási költségeik elfogadhatatlan mértékű emelkedése nélkül. Így az intézmények hosszú távon nem tudják stabilan fenntartani a finanszírozhatóságukat.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A KELER speciális tevékenysége, ezen belül az elszámolásforgalom teljesítésének zavartalan lebonyolíthatóságának biztosítása szükségessé teszi, hogy mindenkor gyorsan mobilizálható, likvid eszközökkel rendelkezzen. Részben az előbbi követelményből adódóan a KELER által tartható eszközök köre már a jogszabályok által is szigorúan szabályozott (lásd CSDR 46. cikk). A jogszabályi kötöttségeken túl a KELER az általa tartott pénzügyi eszközök kiválasztásánál arra törekszik, hogy azokat szükség esetén gyorsan értékesíthesse, illetve napon belüli likviditást is teremthessen általuk. A likviditási kockázat szempontjából szintén kiemelt szerep jut a KELER KSZF-fel fennálló kapcsolatnak, amely első sorban a nyújtott hitelkeretből ered.

A likviditási kockázatot korlátozó limitek napi figyelése megvalósul, a jelentéseket az Eszköz Forrás Bizottság tárgyalja. Ezen felül egy éves, átfogó elemzés is készül a KELER Igazgatósága számára.

Az alábbi táblázat az eszközöket és a forrásokat mutatja be cash flow szempontból. Az adatok millió forintban vannak és 2022. december 31-ei állapotot tükröznék. Pénzáramok esedékessége	Eszközök	Források	Többlet	Hiány
0-90 nap	57 626	51 894	5 732	0
91-365 nap	6 739	6 630	109	0
1 éven túli – 5 éven belüli	58 057	49 335	8 722	0
5 éven túli	340	72	268	0
Lejárat nélküli	13 494	28 325	0	14 831
Összesen	136 256	136 256	0	0

c) Működési kockázatok

A működési kockázat a nem megfelelő vagy rosszul működő belső folyamatokból és rendszerekből, személyek nem megfelelő feladatellátásából, vagy külső eseményekből eredő veszteség kockázata, amely magában foglalja a jogi kockázatot is (CRR 4. cikk 52.). A KELER a működési kockázatok között vizsgálja, kezeli a jogi, IKT és a reputációs kockázatokat is.

A működési kockázatok alatt a KELER az alábbi speciális kockázatforrásokkal kiemelten foglalkozik:

- fő résztvevőkkel összefüggő működési kockázatok,
- központi értéktári kapcsolatokkal összefüggő működési kockázatok,
- a KELER-hez csatlakozó rendszer résztvevőkkel, értéktárakkal, piaci infrastruktúrákkal összefüggő kockázatok,
- külső szolgáltatókkal összefüggő kockázatok.

A működési kockázatok mérése veszteség-adatbázison alapul, melyet kiegészítenek a szakértői becslések illetve a kulcskockázati indikátorok gyűjtése. A működési kockázati események gyűjtésébe, a kockázatok rendszeres felmérésébe, értékelésébe és

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

csökkentésébe minden szervezeti egységet be kell vonni. Így lehet biztosítani, hogy a működés és tevékenység egészét lefedje a működési kockázatkezelési rendszer.

A működési kockázatok rendszeresen felmérésre és számszerűsítésre kerülnek az egyes szervezeti egységekkel folytatott önértékelési interjúk alapján.

A veszteségesemények rendszeres elemzése és vezetőség felé való riportolása biztosítja a kockázatok monitoringját és szolgál alapjául a kockázatkezelési intézkedések meghozatalának.

d) Tőkegazdálkodás (szabályozott intézmények tőkekezelése)

Az alábbi táblázatban auditált adatok szerepelnek. A 2022-es adatok a jelentés készítésekor még nem tekinthetők véglegesnek. A végleges tőkeszámításokat és a 2022-es auditált adatok alapján számított tényleges szabad tőkét a KELER az éves, kötelező nyilvánosságra hozatala során számítja és hozza nyilvánosságra, mely dokumentum a KELER honlapján található meg.

Adatok millió Ft-ban	2022.12.31.³	2021.12.31.
Jegyzett tőke	4 500	4 500
Eredménytartalék	23 178	21 536
FVTOCI tartalék	(47)	(35)
Általános tartalék	692	509
Alapvető tőke összesen (T1)	28 323	26 509
Általános kockázati céltartalék	89	82
Járulékos Tőke összesen (T2)	89	82
Szavatoló tőke – levonások előtt	28 412	26 591
Immateriális javak	(1 953)	(2 427)
Befektetési korlátozások miatti limittúllépés	-	-
Prudens értékelés követelményei miatti értékelési korrekció	(10)	(10)
Nagykockázat vállalásának korlátozása miatti limittúllépés	-	-
Halasztott adókövetelés	0	0
Egyéb levonások	(9 592)	(6 600)
Összes levonás	(11 556)	(9 037)
Szavatolótőke – levonások után	16 856	17 554
Alapvető tőke – levonások után	16 767	17 472

³ Nem auditált adatok.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

I. pilléres tőkekövetelmények ⁴	2 012	1 634
CET1 tőkemegfelelési mutató (1.pillér) ⁵	66,7%	85,5%
Teljes tőkemegfelelési mutató (1.pillér) ⁶	67%	85,9%
Tőkepuffer	629	511
SREP tőkekövetelmények ⁷	2 605	2 548
Szabad tőke CSDR nélkül ⁸	13 622	14 495
CSDR szerinti tőkekövetelmények ⁹	5 869	4 701
Tényleges szabad tőke ¹⁰	7 753	9 794

A KELER és a KELER KSZF nem tartozik összevont felügyelet alá, ezért a belső kockázatkezelés és a tőkemegfelelés meghatározása nem összevont szinten valósul meg.

A KELER speciális helyzetéből adódóan kizárólag a szabad tőke vizsgálata nem elegendő. A hitelintézeti (SREP) tőkekövetelmények és tőkepufferek teljesítése után fennmaradó szabad tőkének fedezetet kell nyújtania a felszámolás-, vagy szerkezetátalakítás kockázata és az általános üzleti kockázat tőkekövetelményére. Ezen kockázatokra a CSDR előírásai alapján kerül meghatározásra a tőkeszükséglet. A tényleges szabad tőke a felszámolás-, vagy szerkezetátalakítás kockázata és az általános üzleti kockázat tőkekövetelményének teljesítését követően fennmaradó szavatolótőkerész. A tényleges szabad tőke a KELER tőkéjének azon része, mely nincs lekötve kockázatok fedezésére. Ez a tőkerész bevonható további kockázatok fedezése céljából, vagyis számszakilag kifejezi a KELER addicionális kockázatvállalási képességét.

A tőkepufferek közül jelenleg csak a tőkefenntartási puffert kell megképeznie a KELER-nek.

5. PÉNZ ÉS PÉNZ-EGYENÉRTÉKESEK ÉS KÖLCSÖNÖS BETÉTEK

A pénz és pénz-egyenértékesek betétszámlákat és bankközi kihelyezéseket tartalmaznak.

	2022.12.31	2021.12.31
Betétszámlák és elszámolások		
Éven belüli		
Forintban	12 135	18 967
Pénzgyenértékesek	992	0
	13 127	18 967

⁴ CRR-ben meghatározott kockázattípusokra számított tőkekövetelmények

⁵ (Alapvető tőke – levonások után) / I. pilléres tőkekövetelmények * 8%

⁶ (Szavatoló tőke – levonások után) / I. pilléres tőkekövetelmények * 8%

⁷ A Felügyeleti elvárásoknak és útmutatóknak megfelelően számított tőkekövetelmények.

⁸ (Szavatoló tőke – levonások után) – (SREP tőkekövetelmények) – (Tőkepufferek)

⁹ felszámolás-, vagy szerkezetátalakítás kockázata és az általános üzleti kockázat tőkekövetelménye

¹⁰ (Szabad tőke CSDR nélkül) – (CSDR szerinti tőkekövetelmények)

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-3	-2
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	1	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	-2	-2
Betétszámlák és elszámolások könyv szerinti értéke	13 125	18 965

A pénzeszköz egyenértékesek egy olyan állampapírt tartalmaznak (D230125), amelynek lejáratára megszerzésekor 90 napon belülre esett.

	2022.12.31	2021.12.31
Bankközi kihelyezések, követelések a kihelyezési veszteségekre elszámolt értékvesztések levonása után		
Éven belüli		
Forintban	516	3 015
Devizában	20 437	16 238
	20 953	19 253
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-3	-4
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	1
Záró várható hitelezési veszteség állománya	-3	-3
Bankközi kihelyezések könyv szerinti értéke	20 950	19 250
Pénzeszközök és egyenértékeseik	34 075	38 215

A bankszámlák azonnali lehívásra rendelkezésre álló, látra szóló betétek. A bankszámlák kamata 2,40%-13,0% a forint betétnél (az előző üzleti évben: 0,9% - +2,40%), a devizás betétnél -0,25%-5,6% (tavaly: -0,09% - 0,21%) az alkalmazott kamatláb. A negatív kamat miatti összeg a fizetett kamatok között szerepel az eredményben.

Az MNB előírásoknak megfelelően a kötelező tartalék hozzávetőlegesen 1 171 millió forintot és 408 millió forintot tett ki 2022-ben illetőleg 2021-ben. Ez a kötelező tartalék egy éven belüli lejáratú MNB betétben került megképzésre.

Az MNB nap végi egyenleg rendre 1 140 M Ft és 584,7 M Ft volt 2022. december 31-én illetve 2021. december 31-én.

A betétszámlák kizárólag MNB-nél elhelyezett pénzeszközöket, míg a bankközi kihelyezések egyenlegei más kereskedelmi banki egyenlegeket tartalmaznak.

A pénzeszközökre és a pénzegetértékesekre várható hitelezési veszteségek alapján értékvesztést kell elszámolni. Minden ide tartozó pénzügyi eszköz az 1. szakaszba került értékvesztés szempontjából. A számítás során a becsült LGD 45%, a 12 hónapon belül bekövetkező nem teljesítés valószínűsége (PD) a 0,003% és 0,6% közötti

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

tartományban van, amely a 2022 év végi előretekintő adatokat az akkori helyzetben már figyelembe vette.

Kölcsönös betétek

Kölcsönös betétek	2022.12.31	2021.12.31
SIX SIS Banknál vezetett betétszámla	326	196
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	0	0
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	0	0
Kölcsönös betétek könyv szerinti értéke	326	196

A kölcsönös betétek olyan külföldi pénzintézeteknél KELER által elhelyezett forintbetétek, amelyet e külföldi bank a KELER-nél helyezett előző számlán. A kölcsönös betét soron kizárólag a SIX SIS Bank által elhelyezett forint betét miatti összeg szerepel.

E bank által nyújtott kondíciók lényegében megegyeznek a pénzeszközöknél írtakkal. A várható hitelezési veszteséget a pénzeszközöknél írttal azonos módon kellett kiszámítani, azzal, hogy a SIX SIS-re jellemző várható veszteség 0,03%.

6. ÁLLAMPAPÍROK

	2022.12.31	2021.12.31
Pénzügyi eszközök		
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	59 210	61 041
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	9 911	10 149
	69 121	71 190
	2022.12.31	2021.12.31
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök		
Magyar Államkötvény		
Nyitó érték	61 049	40 413
Beszerzés	2 023	22 632
Kivezetés (lejárat)	-3 284	-1 566
Elszámolt értékvesztés (3. szakasz)	0	0
Tárgyévi effektív kamat	1 050	935
Megkapott kamat	-1 620	-1 365
Értékpapírok bruttó értéke	59 218	61 049

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-8	-5
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	-3
Záró várható hitelezési veszteség állománya	-8	-8

Értékpapír könyv szerinti értéke	59 210	61 041
---	---------------	---------------

A220624A11	0	2 285
A221026B17	0	585
A231124A07	904	895
A240626B15	2 869	1 348
A250624B14	17 566	18 152
A251126C19	26 173	26 098
A260422E20	11 282	11 257
A271027A16	98	98
A281022A11	326	331
	59 218	61 049

A 2022-ben megvásárolt magyar államkötvények 6,07% és 11,42%-os hozamszintek között kerültek beszerzésre, melyek közül valamennyi hozzávetőlegesen öt éves lejáratú.

	2022.12.31	2021.12.31
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök		

Nyitó érték	10 189	9 664
Nyitó felhalmozott átértékelés	-39	11
Beszerzés	49 450	20 508
Kivezetés (lejárat, eladás)	-49 931	-20 053
Elszámolt értékvesztés (3. szakasz)	0	0
Záró állományon lévő kamat	296	59
Átértékelés	-53	-39
	9 912	10 150

Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-1	-1
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	-1	-1

Értékpapír könyv szerinti értéke	9 911	10 149
---	--------------	---------------

Ebből DKJ	9 912	7 676
Ebből MÁK	0	2 473

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

D220119	0	2 899
D221019	0	4 777
D230125	981	0
D230222	6 106	0
D230419	472	0
D230517	1 414	0
D230628	939	0
A221026B17	0	2 473
	9 912	10 149

A diszkont kincstárjegyeket 2022-ben 3,2% és 13,37% közötti hozammal szerezte be a gazdálkodó.

Az AC eszközök valós értéke a beszámolási időszak végén:

	2022.12.31	2021.12.31
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök valós értéke	46 110	55 095

A valós érték és a könyv szerinti érték különbözetét a kamatkörnyezet jelentős változása okozza 2022-ben. A különbözet realizálására akkor kerülne sor, ha az érintett állampapírokat a KELER lejárat előtt kivezeti és olyan értéken, ami a kivezetéskori valós értéken alapszik.

Átértékelésből származó különbözet az AC eszközökkel összefüggésben nem szerepel a pénzügyi kimutatásokban (ide nem értve az ECL miatt halmozott értékvesztést).

Ezen pénzügyi eszközök valós értéke alapesetben az Államadósság Kezelő Központ által közzétett jegyzett árak alapján meghatározható. Ugyanakkor, amennyiben a valós értékmeghatározás nem lehetséges ezen jegyzett árak hiányában, úgy az instrumentumok valós értéke a hasonló pénzügyi instrumentum kapcsán megfigyelhető hozamok, illetve az általános elfogadott értékelési modellek segítségével kerül meghatározásra (2. szint).

A várható hitelezési veszteség miatti értékvesztés meghatározása során az adott instrumentum kibocsátójának hitelminősítéséből kell kiindulni. A kibocsátó minden esetben a Magyar Állam volt. Az ECL számítása során az úgynevezett standard modell szerint járt el a Társaság. (A Társaság standard modellje szerint belső minősítés alapján, benchmark értékek felhasználásával nemteljesítési valószínűségi rátákat határoz meg rövid és lejáratig tartó időszakokra. Ezek felhasználásával a számolja el az értékvesztést a különböző kitétségekre.) Az értékvesztés meghatározása szempontjából mind a MÁK, mind a DKJ papírok az első szakaszba kerültek besorolásra.

7. KÖLCSÖNKÖVETELÉS LEÁNYVÁLLALATTAL SZEMBEN

A KELER hitelkeret megállapodás terhére pénzkölcsönt nyújtott leányvállalatának, a KELER KSZF-nek. A hitelnyújtás indoka az, hogy a KELER KSZF finanszírozni tudja az energiakereskedelemhez kötődő áfa kötelezettségét.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A hitelkeret összege 20 000 MFt (tavalyi keret: 3 000 MFt). A jelenleg fennálló egyenleg lehívása egy összegben történt 2022. decemberében. A hitelkeret kihasználát egyenleg után fizetendő kamat mértéke 12 havi BUBOR + 0,2% (év végén alkalmazandó érték: 15,2%).

A kölcsönkövetelést a KELER az AC kategóriába sorolta. A kölcsönkövetelés valós értéke megközelíti a kölcsönkövetelés könyv szerinti értékét.

8. VEVŐKÖVETELÉSEK

Vevőkövetelések	2022.12.31	2021.12.31
Követelések eredeti értéke	843	930
ECL alapján elszámolt értékvesztés – kollektív, halmozott	-34	-42
ECL alapján elszámolt értékvesztés - egyedi, halmozott	0	0
Követelések könyv szerinti értéke	809	888

Halmozott értékvesztés követelésekre

Nyitó halmozott értékvesztés	-42	-39
Tárgyévi értékvesztés elszámolása kollektív	8	-3
Tárgyévi értékvesztés elszámolása egyedi	0	0
Tárgyévi értékvesztés kivezetése	0	0
Záró halmozott értékvesztés	-34	-42

	2022.12.31	2021.12.31
Követelések értékvesztés nélkül		
Nem lejárt, egyedileg nem értékvesztett	755	880
Nem lejárt, egyedileg értékvesztett	0	1
Legfeljebb 30 napja lejárt, egyedileg nem értékvesztett	63	0
Legfeljebb 90 napja lejárt egyedileg nem értékvesztett	2	19
Legalább 91 napja, de legfeljebb 180 napja lejárt egyedileg nem értékvesztett	2	3
Legalább 181 napja lejárt egyedileg nem értékvesztett	3	27
Legalább 1 éve lejárt egyedileg nem értékvesztett	18	0
Lejárt, egyedileg értékvesztett	0	0
	843	930

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Az egyenleg a még ki nem egyenlített értéktári szolgáltatásokból eredő követeléseket és egyéb vevőköveteléseket tartalmazza. A vevőegyenlegek a számlázott szolgáltatás értékén kerültek kimutatásra.

Ezek közül egyedileg jelentős tétel az év végén a leányvállalattal szemben fennálló követelés 66 M Ft (2021-ban: 276 M Ft).

A vevőkövetelések várható hitelezési veszteség alapján elszámolt értékvesztését a Társaság az egyszerűsített módszer segítségével határozza meg, ami azonnal az élettartam alatti értékvesztés elszámolását követeli meg, akként, hogy nem kell folyamatosan vizsgálni a hitelminőség alakulását. Az egyes vevőkövetelésekre elszámolt várható hitelezési veszteség alapján elszámolt értékvesztést – ha az nem egyedi megfontolás alapján történt – a korosítási tábla (provision matrix) alapján kell meghatározni (a részleteket lásd a 3. megjegyzésben).

A visszaírt értékvesztések értéke azon – a tárgyév során rendeződött sorsú – követelések összegéből tevődik össze, amelyekre a Társaság korábban értékvesztést számolt el és az értékvesztés már – a korábban megképzett mértékben – szükségtelen.

Az elszámolt értékvesztés és a megtérülés miatti értékvesztés visszaírás nettó értéken külön soron kerül bemutatásra az átfogó eredménykimutatásban.

A követelések valós értéke nem mutat jelentős eltérést az amortizált bekerülési értéktől, mint nyilvántartási értéktől (elsősorban a rövid lejárat miatt), így a valós érték legjobb becslésére a nyilvántartási érték szolgál.

9. EGYÉB KÖVETELÉSEK, ADÓKÖVETELÉSEK

	2022.12.31	2021.12.31
Egyéb követelések		
Elhatárolt költségek	326	303
Kamatelhatárolás	56	5
Államtól járó költségterítés	2	4
Szállítónak adott előleg (szolgáltatásra)	1	1
Dolgozónak adott lakáskölcsön (amortizált bekerülési értéken)	41	62
Egyéb, átfutó tételek	22	4
Egyéb követelések bruttó értéke	448	379
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	1	0
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	-1	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	0	0
Egyéb követelések könyv szerinti értéke	448	379

Az egyéb követelések között szereplő eszközök közül pénzügyi eszköznek minősül a dolgozónak adott lakáskölcsönök állománya, amely amortizált bekerülési értéken kerül értékelésre (2022-ben 41 millió forint, 2021-ben 62 millió forint).

A nem pénzügyi instrumentumnak minősülő időbeli elhatárolások és az adókövetelések nem tartoznak az IFRS 9 hatálya alá, így rájuk ECL-t sem kell képezni.

A költségelhatárolások között a tárgyidőszakban – jelentős tételként – előre kifizetett hardver karbantartási díjak és még le nem járt, fel nem használt szoftver frissítési díjak szerepelnek.

10. NYERESÉGADÓ – TÉNYLEGES ADÓ KÖVETELÉSEK

A jövedelemadókból (nyereségadókból) származó folyó adókövetelések egy külön soron kerülnek bemutatásra a pénzügyi kimutatásokban. A tárgyidőszakban és az előző időszakban is nyereségadó kötelezettsége volt a KELER-nek.

A Társaság az alábbi adó- és járuléktételeket tekinti IAS 12 szerinti jövedelem típusú adónak:

- Társasági adó: a társasági adóról és osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény szerint (“TAO”);
- Helyi iparüzési adó: a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény szerint;
- Innovációs járulék: a tudományos kutatásról, fejlesztésről és innovációról szóló 2014. évi LXXVI. törvény szerint.

11. BEFEKTETÉSEK MÁS GAZDÁLKODÓ EGYSÉGBEN ÉS BEFEKTETÉSEK TŐKEINSTRUMENTUMOKBAN

Részesedések	2022.12.31	2021.12.31
KSZF	9 546	6 546
ANNA	0	0
	<u>9 546</u>	<u>6 546</u>

A más gazdálkodó egységben (konszolidált vállalkozások) történt befektetések egyetlen elemből, a KELER KSZF leányvállalatba történt befektetésből állnak. A Társaság a egyedi pénzügyi kimutatásaiban a leányvállalatot bekerülési értéken tartja nyilván, csökkentve az esetleges értékvesztés összegével. A leányvállalat évek óta folyamatosan nyereséges, a KELER-re jutó saját tőke jóval meghaladja a befektetés könyv szerinti értékét.

Az év során a KSZF-ben tőkeemelés történt a szabályozói tőkemegfelelés miatt. A tőkeemelés 3 000 MFt-ot tett ki, amelyből a jegyzett tőkét 800 MFt érintette (a többi ázsio). A tőkeemelésben csak a KELER vett részt, így a tulajdonosi arányok megváltoztak (lásd táblázat).

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

KELER befektetése a KELER KSZF Zrt-ben

adatok eFt-ban!

Alapításkor	Jegyzett tőke		Tőke tartalék		Összesen
2008. április 02-án KELER Zrt. befektetése	14 900	74,50%	22 350	74,50%	37 250
2018. év					
2017. évi nyitó egyenleg	1 818 100	99,72%	2 727 150	99,72%	4 545 250
Tőkeemelés	800 000		1 200 000		2 000 000
2018. december 31-én	2 618 100	99,81%	3 927 150	99,81%	6 545 250
2021. december 31-én	2 618 100	99,81%	3 927 150	99,81%	6 545 250
Tőkeemelés	800 000		2 200 000		
2022. december 31-én	3 418 100	99,85%	6 127 150	99,85%	9 545 250

A KELER KSZF tulajdonosi szerkezete (2022. december 31-én)

KELER Zrt. Anyavállalat	99,85%
Magyar Nemzeti Bank	0,08%
Budapesti Értéktőzsde Zrt.	0,07%

A részesedések között szerepel az Association of National Numbering Agencies (ANNA) nevű nemzetközi értékpapír kódkiadó egyesületben való befektetés. Az egyesületben a KELER-nek elhanyagolható részesedése van (1.250 Euró), kontrollt a társaság fölött nem gyakorol. Ezt a tőkeinstrumentumot a Társaság FVTOCI alapon értékeli.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

12. IMMATERIÁLIS JAVAK

	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termék	Fejlesztés alatt álló immateriális eszközök	Összesen
-				
<u>Bruttó érték</u>				
2022. január 1-jei egyenleg	150	12 210	613	12 973
Vásárlás, beszerzés ráaktiválás	0	1 126	154	1 280
Saját előállítás	0	74	5	79
Üzembe helyezés	0	0	-742	-742
Selejtezés, kivezetés	0	-148	-3	-151
Előleg rendezése	0	-3	0	-3
Előleg folyósítás	0	2	0	2
Értékesítés	0	0	0	0
2022. december 31-ei egyenleg	150	13 261	27	13 438
<u>Halmozott amortizáció/értékvesztés</u>				
-				
2022. január 1-jei egyenleg	150	8 957	0	9 107
Tárgyévi értékcsökkenés	0	1 021	0	1 021
Értékvesztés	0	0	0	0
Halmozott értékvesztés kivezetés	0	-6	0	-6
Értékesítés miatti kivezetés	0	0	0	0
2022. december 31-ei egyenleg	150	9 972	0	10 122
<u>Nettó érték</u>				
2022. január 1-jei egyenleg	0	3 253	613	3 866
2022. december 31-ei egyenleg	0	3 289	27	3 316

	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termék	Fejlesztés alatt álló immateriális eszközök	Összesen
-				
<u>Bruttó érték</u>				
2021. január 1-jei egyenleg	150	9 209	1 572	10 931
Vásárlás, beszerzés ráaktiválás	0	3 069	1 424	4 493
Üzembe helyezés	0	0	-2 363	-2 363
Selejtezés	0	0	-20	-20
Előleg rendezése	0	-71	0	-71
Előleg folyósítás	0	3	0	3
Értékesítés	0	0	0	0
2021. december 31-ei egyenleg	150	12 210	613	12 973

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Halmozott

amortizáció/értékvesztés

	-			
2021. január 1-jei egyenleg	150	8 395	0	8 545
Tárgyévi értékcsökkenés	0	562	0	562
Értékvesztés	0	0	0	0
Halmozott értékvesztés kivezetés	0	0	0	0
Értékesítés miatti kivezetés	0	0	0	0
2021. december 31-ei egyenleg	150	8 957	0	9 107

Nettó érték

2021. január 1-jei egyenleg	0	814	1 572	2 386
2021. december 31-ei egyenleg	0	3 253	613	3 866

A tárgyévi évközi nettó növekedések különféle új beszerzéseket, az új core rendszer fejlesztését, illetve meglévő eszközökön végrehajtott fejlesztéseket tartalmaznak.

A KELER 2018-ban megkezdte az új core rendszerének fejlesztés (KSZP projekt). A fejlesztés a Társaság szempontjából jelentős, 3.452,2 millió forintos költségvetéssel (ebből 2.820,5 millió beruházás és 631,7 költség) rendelkezik, 2022.12.31-ig aktiválásra került 2 740,7 millió forint, befejezetlen állományon szerepel 6 millió forint. A projekt 2023. januárjában lezárult.

A a kazah piacralépés miatt fejlesztett AIX alkalmazás – tekintettel a projekt zárására selejtezésre került.

KSZP projekt kapcsán az előző időszak során 20 MFt értékvesztés és selejtezés elszámolására került sor.

A meglévő rendszereken lévő fejlesztések témája a következő:

- adattárház fejlesztés;
- számos kisebb fajlagosan csekélyebb értékű fejlesztés.

Értékvesztés teszt – Szellemi termékek

A szellemi termékek jellemzően a Társaság szoftver termékeit tartalmazza.

A Társaság a szoftverek piaci értékét megvizsgálta, a szoftverekre vonatkozóan elvégzett értékvesztés tesztek kapcsán nem került azonosításra olyan körülmény, amely értékvesztés elszámolását indokolná.

Egyéb szoftver termékek

Ezen, a fejlesztés alatt álló szoftver termékeken felüli szoftverekre vonatkozóan elvégzett értékvesztés tesztek kapcsán nem került azonosításra olyan körülmény, amely értékvesztés elszámolását indokolná.

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

13. INGATLANOK, GÉPEK, BERENDEZÉSEK, HASZNÁLATI JOG ESZKÖZÖK

	Ingatlanok (saját)	Ingatlanok (használati jog, eszköz, ROU)	Gépek, berendezések (saját)	Üzembe nem helyezett berendezések	Összesen
-					
<u>Bruttó érték</u>					
2022. január 1-jei egyenleg	127	425	2 156	1	2 709
Eszköz leszerelési kötelelem állománybavétele	0	0	0	0	0
Allízing miatti kivezetés	0	0	0	0	0
Vásárlás	0	0	320	1	321
Üzembe helyezés, lízingbe vétel	0	50	0	0	50
Értékesítés, kivezetés	0	0	-12	0	-12
2022. december 31-ei egyenleg	127	475	2 464	2	3 068
<u>Halmazott értékcsökkenés</u>					
2022. január 1-jei egyenleg	95	242	1 747	0	2 084
Tárgyévi értékcsökkenés	6	84	274	0	364
Értékesítés, kivezetés	0	0	-12	0	-12
2022. december 31-ei egyenleg	101	326	2 009	0	2 436
<u>Nettó érték</u>					
2022. január 1-jei egyenleg	32	183	409	1	625
2022. december 31-ei egyenleg	26	149	455	2	632

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	Ingatlanok (saját)	Ingatlanok (használati jog, eszköz, ROU)	Gépek, berendezések (saját)	Üzembe nem helyezett berendezések	Összesen
-					
<u>Bruttó érték</u>					
2021. január 1-jei egyenleg	127	409	2 168	0	2 704
Eszköz leszerelési kötelelem állománybavétele	0	0	0	0	0
Allízing miatti kivezetés	0	0	0	0	0
Vásárlás	0	0	97	1	98
Üzembe helyezés, lízingbe vétel	0	16	0	0	16
Értékesítés, kivezetés	0	0	-109	0	-109
2021. december 31-ei egyenleg	127	425	2 156	1	2 709
<u>Halmazott értékcsökkenés</u>					
2021. január 1-jei egyenleg	89	156	1 607	0	1 852
Tárgyévi értékcsökkenés	6	86	249	0	341
Értékesítés, kivezetés	0	0	-109	0	-109
2021. december 31-ei egyenleg	95	242	1 747	0	2 084
<u>Nettó érték</u>					
2021. január 1-jei egyenleg	38	253	561	0	852
2021. december 31-ei egyenleg	32	183	409	1	625

A fent felsorolt tételek hozzájárulnak az üzletmenet biztosításához.

Az épületek és kapcsolódó fejlesztések között – a Társaság központjának otthont adó – bérelt irodahelységeken végzett felújításokat tartjuk nyilván

A gépek és berendezések többsége számítógépekből, szerverekből, és egyéb IT eszközökből állnak, melyek a Társaság működéséhez szabva kerültek beszerzésre. A fennmaradó rész berendezésekből és egyéb adminisztratív feladatokat kiszolgáló felszerelésekből áll.

Az időszak során a beszerzések túlnyomó többsége számítástechnikai beszerzésekből fakad. Egy egyedileg nagy értékű beszerzésre került sor az év során (100 MFt-ot meghaladó összegű), ami tárolókapacitás bővítéséhez kapcsolódik.

A ROU eszköz egyrészt a bérelt irodaterület miatt került megjelenítésre. Ezt az irodaterületet a Társaság külső féltől vette bérebe. A bérleti időtartam – a módosítás szerint – 2024. végéig tart és ezzel összefüggésben lízingkötelezettség került megjelenítésre, a tárgyévi módosítás hatását is figyelembe vette a Társaság (lásd 19. kiegészítő megjegyzést). A ROU eszköz a fizetendő lízingdíjak jelenértékeként került megjelenítésre. A diszkontáláshoz 6,27%-os inkrementális kamatláb került alkalmazásra (módosítás előtt: 3,82%). A bérbevett irodaterület egy részét a leányvállalatnak a Társaság allízingbe adta. Az allízing pénzügyi lízingnek minősül, mivel időtartama lefedi a ROU teljes gazdasági élettartamát. A ROU allízinggel érintett részét a Társaság kivette és mint követelés (nettó befektetés a lízingbe) jelenítette meg.

A ROU eszközöket lineárisan írja le a Társaság a szerződéses időtartam alatt, maradványérték nincs. Az értékcsökkenés a tárgyévi eredmény terhére kerül elszámolásra.

Egy másik bérelt ingatlan a Társaság háttérközpontjának ad otthont. E bérlet 2022. december 31-én lejárat, így ROU ezzel összefüggésben nem jelenik meg a pénzügyi kimutatásokban. A bérlet – új szerződés szerint – továbbfolytatódik, azonban az új bérleti szerződés megfelel a rövid távú lízing fogalmának, ezért az eszközként nem kerül megjelenítésre (a fizetett ellenérték bérleti díj költségként kerül elszámolásra).

A Társaság jelenleg nem tervezi egyedileg jelentős új eszköz beszerzését.

Az eszközök tehermentesek, nem áll fenn olyan zálog- vagy egyéb kötelezettség, amely korlátozná az eszközök szabad értékesítését.

14. LÍZINGKÖVETELÉSEK

A Társaság az allízingbe adott irodaterület kapcsán lízingskövetelést mutat ki. Ez a lízingskövetelés euróban áll fenn a leányvállalattal szemben. A lízingsköveteléssel kapcsolatos számításokat a Társaság euróban végzi el, majd a kapott euró értékeket az IAS 21 szabályai szerint váltja át. Az év végi átértékelésen keletkező árfolyamkülönbség a nettó eredményt érinti. A követelésre a várható hitelezési veszteséget az egyszerűsített módszer szerint számolja el a Társaság.

Nettó befektetés a lízingbe (lízingskövetelés)	2022.12.31	2021.12.31
Nyitó	15	22
Szerződés módosítás miatti változás	4	0
Megszolgált kamat	2	1
Beszedett lízingdíj	-8	-8
Árfolyamkülönbség	1	0
	<u>14</u>	<u>15</u>
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	0	0
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	<u>0</u>	<u>0</u>
Záró	<u>14</u>	<u>15</u>
Meg nem szolgált kamat évvégi árfolyammal számolva	1	1
Lejáratig fizetendő lízingdíj	15	16
Záróból rövid lejáratú követelés	7	6
Záróból hosszú lejáratú követelés	7	9

15. SZÁLLÍTÓI KÖTELEZETTSÉGEK

Az egyéb tevékenységekhez kapcsolódó kötelezettségek, amelyek nem rendelhetők más sorokhoz, szállítói kötelezettség alatt jelentkeznek. Ezek az összegek általában 30 napon belül esedékesek, és nagyrészt forintban ill. euróban kerülnek nyilvántartásra.

Egyedileg jelentős tételek az egyes IT szolgáltatókkal szemben fennálló díjtartozás (a legnagyobb értékűek rendre: 11 M Ft, 13 M Ft, 30 M Ft, 33 M Ft, 53 M Ft).

A szállítótartozások valós értéke lényegében azok könyv szerinti értékével egyezik meg.

16. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK, ADÓKÖTELEZETTSÉGEK

	2022.12.31	2021.12.31
Egyéb kötelezettségek		
Előző időszakhoz tartozó működési költségek elhatárolása	325	248
Kamatelhatárolás	88	12
Különféle egyéb kötelezettségek	256	96
Kölcsönigérvény miatti várható veszteség	3	1
	672	357

A működési költségek elhatárolásai azokat a tételeket jelentik, melyek a tárgyidőszakra vonatkoznak, de még nem kerültek kiszámlázásra, számfeljtésre. A hitelígérvény ECL-je miatti kötelezettség tartalmazza a hitelígérvény miatti kitétségekhez kapcsolódó várható veszteség összegét. Ezt az ECL-t nem lehet semmilyen eszközzel szemben sem elszámolni, mivel azok folyósítására még nem került sor, így egyfajta kötelezettséget jelentenek.

A különféle egyéb kötelezettségek ki nem vett szabadság miatti kötelmeket, lízingosztönzönből származó elhatárolásokat, illetve az azonnali fizetési rendszer miatt az ügyfelekkel szemben fennálló úton lévő pénztartozásokat tartalmaznak. Az ügyfelekkel szemben fennálló úton lévő pénztartozások pénzügyi kötelezettségnek minősülnek, értékük 2022-ben 48 millió forint, 2021-ben 11 millió forint.

Az alábbiakban bemutatott adókötelezettségek a Nemzeti Adó- és Vámhivatallal szemben állnak fenn, kivéve a bankfelügyeleti díjat, amelyet az MNB-vel kell rendezni, illetve a helyi iparüzési adót, amely Budapest Fővárost illeti meg.

	2022.12.31	2021.12.31
Adókötelezettségek - jövedelemadónak nem minősülő adók		
Személyi jövedelemadó	54	54
Rehabilitációs hozzájárulás	5	4
Társadalombiztosítási járulék (egészségbiztosítási és nyugdíjjárulék)	65	66
Szociális hozzájárulási adó	48	57
Szakképzési hozzájárulás	0	5
Általános forgalmi adó	38	74
Bankfelügyeleti díj	5	1
	215	261
Adókötelezettségek – jövedelemadók		
Társasági adó	116	20
Iparüzési adó	42	15
Innovációs hozzájárulás	14	8
	172	43

17. REPÓ KÖVETELÉS ÉS KÖTELEZETTSÉG

A repó ügyletek az IFRS 9 és a vonatkozó számviteli politika értelmében az értékpapírok kapcsán nem tekinthetők kivezetést eredményező tranzakciónak, a repó keretében átadott papírok nem kerülnek kivezetésre a KELER könyveiből, míg az átvett papírok nem kerülnek be a KELER könyveibe. A Társaság csak a repó ügylet részét képező befektetési vagy hitelezési tranzakciót számolja el. Az átvett és megkapott pénzeszköz közötti különbözet kamatként kerül elszámolásra. A repó követelés és kötelezettség elszámolása amortizált bekerülési értéken történik.

A KELER-nek év végén jelentős repóból származó követelése van az ÁKK-val szemben. Ebbe az ügyletbe azért bocsátkozott a KELER, hogy a OTP és a KH Bankkal szembeni értékpapír repó ügyletét teljesítse. Ennek megfelelően az ügylet ÁKK-val szembeni szegmensét követelésként, a két kereskedelmi bankkal szembeni ügyletet kötelezettséggént jeleníti meg, közel azonos összegben.

18. ÜGYFÉLSZÁMLA-ÁLLOMÁNYOK

	2022.12.31	2021.12.31
Ügyfelek betétei (loró számlák)		
Kamatozóak		
<i>Éven belüli</i>		
Forintban	14 955	23 345
Devizában	19 819	15 018
Nem kamatozóak		
<i>Éven belüli</i>		
Forintban	324	194
Devizában	407	74
	35 505	38 631

Ezek az egyenlegek az ügyfelek számlaállományait foglalják magukban, melyek bármikor elérhető látra szóló betétek. A KELER célzottan betétgyűjtést nem végez.

A betétek amortizált bekerülési értéken kerülnek bemutatásra (ezen kötelezettségek valós értéke közel egyező a könyv szerinti értékükkel).

A Társaság a kamatozó betétek után éves 2,1% és 12,78% közötti fizetett kamatot, tavaly -0,35% és 2,1% közötti kamatot számított fel, míg a deviza betétek után éves -1,45%- és közötti fizetett kamatot (2021: -1,5% és 3%,). A negatív „fizetendő kamatok” a kapott kamatok között számolja el a Társaság.

Ez a pozíció tartalmazza a kölcsönös betétből származó egyenleget is.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

19. NYERESÉGADÓ- HALASZTOTT ADÓ

A 2022. évi adóegyenlegek és időszaki különbözetek az alábbiak:

Egyenleg	Adóérték	Könyv szerinti érték	Adóköteles különbség	Halasztott adó eredményben	Halasztott adó egyéb átfogó eredményben
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok	9 965	9 911	-54	0	-5
Ingtatlanok, gépek, berendezések	624	632	8	1	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	949	1 021	-72	-6	0
Céltartalékok	0	416	-416	-38	0
Halasztott adó követelés				43	5

Összes halasztott adó követelés: **48**

A 2021. évi adóegyenlegek és időszaki különbözetek az alábbiak:

Egyenleg	Adóérték	Könyv szerinti érték	Adóköteles különbség	Halasztott adó eredményben	Halasztott adó egyéb átfogó eredményben
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok	10 188	10 149	-39	0	-3
Ingtatlanok, gépek, berendezések	615	625	10	1	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	288	357	-69	-6	0
Céltartalékok	0	294	-294	-27	0
Halasztott adó követelés				32	3

Összes halasztott adó követelés: **35**

A halasztott adó egyenlegek nem diszkontáltak.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	Eredménnyel szemben elszámolva	Egyéb átfogó eredménnyel szemben elszámolva	Összesen
2021. január 01-ei egyenleg	-97	1	-96
Teljes tárgyévi változás	65	-4	61
2021. december 31-ei egyenleg	-32	-3	-35
Teljes tárgyévi változás	-11	-2	-13
2022. december 31-ei egyenleg	-43	-5	-48

20. LÍZINGKÖTELEZETTSÉG

A Társaság a jövőbeli cash-flow-k jelenértékére vonatkozó becslése alapján számította ki a kezdeti lízingskötelezettséget. A cash-flowk euróban denomináltak, azok az eredeti devizában kerültek meghatározásra. A bérleti díj indexhez (az inflációhoz) kötött. Ezt a változó díjat a KELER figyelembe vette a cash-flowk számolása során, azonban a későbbi inflációs várakozások nem kerültek beépítésre a kötelezettség összegébe, azokat majd a fizetendő összeg megváltozásakor kell újrabecslésként kiszámítani.

Az időszak során a lízingszerződés módosításra került (futamidő hosszabbítás történt). Ezért a hátrlévő cash flowk alapján a lízingskötelezettség újramegállapításra került, amelyet a ROU-val szemben kellett állományba venni. A módosítás kapcsán újraszámításra került az inkrementális kamatláb is.

A lízingskötelezettség számítása során 6,27%-os inkrementális kamattal számolt a KELER, amely az ügyletet jellemző, külső banki inputtal alátámasztott érték.

A lízing elszámolása során a Társaság az euró értékekből indul ki és év végén az euró árfolyam változásából származó különbözetet – árfolyamkülönbözetként – elszámolja.

Lízing kötelezettség	2022.12.31	2021.12.31
Nyitó	218	302
Új lízing indítása	54	16
Kamatráfordítás	22	11
Fizetett lízingdíj	-115	-114
Árfolyamkülönbség	18	3
Záró	197	218
Még fizetendő kamat	18	14
Lejáratig fizetendő lízingdíj	215	232

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Záróból rövid lejáratú kötelezettség	95	94
Záróból hosszú lejáratú kötelezettség	102	124

A lízing kötelezettség tartalmazza a teljes lízingszerződés miatt fizetendő összeget, azt az összeget is, amelyet az allízingbe adott területért a KELER lízingbeadójának kell fizetni.

21. CÉLTARTALÉKOK

A Társaság három jogcímen mutat ki céltartalékot. Egyfelől a használati jog eszközre képzett leszerelési költség miatti kötelelem okán, másfelől egy ügyféllel kapcsolatos helytállási kötelezettség miatt, haramdrészt jogi ügyekre képzett céltartalékot.

	2022.12.31	2021.12.31
Céltartalékok		
Nyitó érték	294	272
Képzés	100	19
Devizás átértékelés	21	2
Diszkont lebontása	1	1
	416	294
<i>Ebből:</i>		
<i>Hosszú lejáratú</i>	29	28
<i>Rövid lejáratú</i>	387	266

A céltartalékok jogcímenként a következő témákat tartalmazzák:

	2022.12.31	Növekedés	Csökkenés	2021.12.31
Céltartalékok - jogcímenként				
Helytállási kötelezettség miatti	266	21	-	245
Eszköz leszerelési kötelelem miatti (ARO)	31	1	-	30
Jogi ügyekre képzett céltartalék	119	100	-	19
	416	122	-	294

Tekintettel a helytállási kötelezettség miatt képzett céltartalék természetére a Társaság nem tesz közzé további információkat az ügygel összefüggésben, arról annak végleges lezártakor ad tájékoztatást.

Az eszköz leszerelési kötelelem tartalmazza a bérlet ingatlanokkal összefüggő helyszín rekonstrukciós költségek becsült értékét diszkontáltan.

A jogi ügyekre képzett céltartalékok között vitás ügyekből származó tételek miatti céltartalékok szerepelnek.

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

22. HITEL

Hitel	2021.12.31	2021.12.31
Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	49 200	49 201
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	6 349	959
	55 549	50 160
	2021.12.31	2021.12.31
Nyitó	50 160	28 027
Felvétel	31 230	22 104
Átértékelés	83	0
Visszafizetés	-26 270	0
Effektív kamat	733	333
Kifizetett kamat	-387	-304
Záró amortizált érték	55 549	50 160
ebből hosszú (mind tőke)	49 148	50 108
ebből rövid (mind tőke)	6 000	0
ebből rövid (mind elhatárolt kamat)	401	52

A hosszú lejáratú hitelek pozíció tartalmazza az MNB-től felvett hitelek miatti kötelezettséget (öt éves futamidejű, értékpapírral fedezett fix kamatozású hitel elnevezésű termék). A hitelek felvételére tender útján került sor. A hitelek kamatozása fix, de az egyes hitelfelvételek különböző kamatterhet viselnek. A hitelek effektív kamatlába lényegében a nominális kamatlábbal megegyezik, mivel nem kapcsolódott a hitelfelvételhez érdemi tranzakciós díj és egyéb effektív kamatlábat befolyásoló tétel.

A tavaly felvett devizás (rövid lejáratú) hitel visszafizetésére a tárgyidőszakban sor került.

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Az egyes hitelfelvételek kondíciói:

Hiteltípus	Bank	Devizanem	Felvétel időpontja	Futamidő	Év végi egyenleg (mFt)	Kamat mértéke (p.a.), fix
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.04.08	5 év	2 500	0,90%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.09.09	5 év	2 636	0,60%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.09.16	5 év	1 360	0,60%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.09.30	5 év	1 666	0,60%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.10.07	5 év	1 611	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.10.14	5 év	1 705	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.11.11	5 év	2 857	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.11.18	5 év	2 500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.11.25	5 év	2 857	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.12.02	5 év	1 780	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.12.09	5 év	2 230	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.12.16	5 év	2 071	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2020.12.23	5 év	2 230	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.01.13	5 év	3 000	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.01.20	5 év	2 500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.01.27	5 év	2 000	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.02.03	5 év	1 538	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.02.24	5 év	588	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.03.03	5 év	588	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.03.10	5 év	555	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.03.17	5 év	526	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.03.24	5 év	500	0,75%

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Hiteltípus	Bank	Devizanem	Felvétel időpontja	Futamidő	Év végi egyenleg (mFt)	Kamat mértéke (p.a.), fix
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.03.31	5 év	555	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.04.07	5 év	555	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.04.14	5 év	555	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.04.21	5 év	500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.04.28	5 év	526	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.05.05	5 év	526	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.05.12	5 év	555	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.05.19	5 év	526	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.05.26	5 év	500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.06.02	5 év	500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.06.09	5 év	526	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.06.16	5 év	500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.06.23	5 év	500	0,75%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.06.30	5 év	500	0,90%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.07.07	5 év	500	0,90%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.07.14	5 év	500	0,90%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.07.21	5 év	526	0,90%
Értékpapírral fedezett MNB hitel	MNB	HUF	2021.07.28	5 év	500	0,90%

49 148

2021. december 31-ig megfizetett kamat	-304
2022. december 31-ig megfizetett kamat	-374

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A bankközi hitelek adatai:

Hiteltípus	Bank	Devizanem	Felvétel időpontja	Futamidő	Év végi egyenleg (mFt)	Kamat mértéke (p.a.), fix
Bankközi hitel	OTP	HUF	2022.03.10	1 év	2 000	7,25%
Bankközi hitel	CIB	HUF	2022.03.16	1 év	1 500	6,9%
Bankközi hitel	OTP	HUF	2022.03.16	1 év	2 000	7,5%
Bankközi hitel	CIB	HUF	2022.04.26	1 év	500	7,56%
Bankközi hitelek összesen					6 000	

A bemutatott hitelek amortizált bekerülési értéken kerültek megjelenítésre. A hitelkötelezettség valós értéke (figyelembe véve a kamatkörnyezet változását) jelentősen, több, mint 13 milliárd forinttal alacsonyabb az évvégi egyenlegnél. A különbség realizálására akkor kerülne sor, ha a hitel átruházása aktuális piaci feltételek mellett megtörténne, amelynek reális esélye nincs.

23. JEGYZETT TŐKE

Nem volt változás a jegyzett tőke összegében, összehasonlítva az előző időszakkal. A jegyzett tőke 900 darab, egyenként 5 M Ft névértékű azonos jogokat megtestesítő részvényből állt 2022. december 31-én. (Minden részvény kibocsátásra került és az ellenértéküket ki is fizették.)

	2022.12.31	2021.12.31
Jegyzett tőke		
Magyar Nemzeti Bank	2 400	2 400
Budapesti Értéktőzsde	2 100	2 100
	<u>4 500</u>	<u>4 500</u>

A fenti részvényekhez sem speciális jogok, sem korlátozások nem kapcsolódnak.

A Magyar Nemzeti Bank közvetlenül 53,33%-át, és közvetve újabb 37,96%-át birtokolta a részvényeknek 2021. december 31-én. (Ez megegyezik az előző évi adatokkal.)

A Budapesti Értéktőzsde 46,67%-os közvetlen tulajdoni hányaddal rendelkezett a fenti időszakokban. (A Magyar Nemzeti Bank 81,35%-os tulajdonhányaddal rendelkezett a Budapesti Értéktőzsdében mind 2021-ben, mind 2022-ben.)

24. TÖRVÉNYES TARTALÉKOK

	2022.12.31	2021.12.31
Törvényes tartalékok		
Általános tartalék	689	507
Általános kockázati céltartalék	122	122
	<u>811</u>	<u>629</u>

Ezeket a tartalékokat a jogszabályi megfelelés miatt kellett létrehozni. A szabályozás megköveteli, hogy a Társaság az éves nyereségének egy meghatározott részét a törvényes (kötelező) tartalékok közé vezesse át. Az itt elhelyezett összegek nem kerülhetnek felosztásra, csak a működési veszteségek fedezetére használhatóak fel.

25. EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNNYEL SZEMBEN VALÓS ÉRTÉKEN ÉRTÉKELT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÁTÉRTÉKELÉSI TARTALÉKRA

Ez a tartalék tartalmazza az FVTOCI adósságinstrumentumok átértékelésének hatását, mely tételek a tárgyévi eredménybe kerülnek átsorolásra az eszközök kivezetésekor. Mivel az FVTOCI adósságinstrumentumok között kizárólag éven belül lejáró DKJ papírok szerepelnek, a 2022. január 1-jén megállapított tartalék teljes egyenlege átsorolásra került a tárgyévi eredménybe.

Az eszközözt átsorolás halasztott adót érintő hatását is tükrözi a számított tartalékok egyenlege.

26. MÉRLEG LEJÁRAT SZERINTI BONTÁS ALAPJÁN

A Társaság a mérlegét likviditási sorrendben prezentálja. Ennek oka, hogy a Társaság pénzügyi intézmény, ahol a gyakorlat szerint a kimutatásokat eszerint kell készíteni.

A Társaság pénzügyi helyzet kimutatása lejárat szerint a következő:

	2022.12.31	2021.12.31
Befektetett eszközök	71 855	69 252
Forgóeszközök	64 401	52 703
Rövid lejáratú kötelezettségek	58 168	45 882
	78 088	76 073
Finanszírozza:		
Hosszú lejáratú kötelezettség	49 763	49 442
Nettó eszközök	28 325	26 631
	78 088	76 073

A befektetett eszközök az immateriális javakat, ingatlanokat (ideértve a ROU-t is), gépeket és berendezéseket, a leányvállalati befektetést, az éven túl lejáró AC kategóriába sorolt értékpapírokat és halasztott adóköveteléseket, valamint az éven túl lejáró egyéb követeléseket tartalmazzák.

A hosszú lejáratú kötelezettségek a hiteltartozást, a lízingtartozások hosszú lejáratú részét, a munkavállalókkal szemben fennálló kötelezettségeket tartalmazzák.

A mérleg minden további eleme rövid lejáratú. A Társaság minden 12 hónapnál rövidebb lejáratú elemet rövid lejáratúnak tekint.

Az eszközök és kötelezettségek lejáratú összhangja

A Társaság elkészíti a lejáratú összhang szerinti elemzést az eszközök és kötelezettségek lejáratának bemutatására. Ez az elemzés bemutatja az elszámolásokhoz rendelkezésre álló vagy hiányzó eszközöket. A likviditási kockázat főbb pontjai a 4. kiegészítő megjegyzésben kerülnek bemutatásra.

A lejáratú összhang szerinti elemzést lásd a következő oldalakon.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2022. december 31-én	3 hónapon belüli	Éven belüli, 3 hónapon túli	5 éven belüli, 1 éven túli	5 éven túli	Lejárat nélküli	Összesen
Pénzeszközök és egyenértékeseik	34 075	0	0	0	0	34 075
Kölcsönös betétek	326	0	0	0	0	326
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	0	904	57 980	326	0	59 210
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	7 087	2 824	0	0	0	9 911
Nyereségadó - Tényleges adó követelések	0	0	0	0	0	0
Nyereségadó - Halasztott adó követelések	0	0	48	0	0	48
Vevőkövetelések díjbevételből és jutalékból	809	0	0	0	0	809
Repo követelés	14 921	0	0	0	0	14 921
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben	0	3 000	0	0	0	3 000
Lízingkövetelés	0	7	7	0	0	14
Egyéb követelés	408	4	22	14	0	448
Részesedések (KSZF, ANNA)	0	0	0	0	9 546	9 546
Immateriális eszközök	0	0	0	0	3 316	3 316
Ingatlanok, gépek és berendezések	0	0	0	0	632	632
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	57 626	6 739	58 057	340	13 494	136 256
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	-35 505	0	0	0	0	-35 505
Nyereségadó - Tényleges adó kötelezettségek	-172	0	0	0	0	-172
Egyéb adókötelezettségek	-215	0	0	0	0	-215
Nyereségadó - Halasztott adó kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
Szállítói kötelezettség	-277	0	0	0	0	-277
Céltartalékok	0	0	-416	0	0	-416
Repo kötelezettség	-14 928	0	0	0	0	-14 928
Hitel	0	-6 349	-49 200	0	0	-55 549
Lízing kötelezettség	-95	0	-101	0	0	-197
Egyéb kötelezettségek	-317	-279	-5	-72	0	-672
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	-51 906	-6 630	-49 335	-72	0	-107 943
LIKVIDITÁS HIÁNY (-) / TÖBBLET (+)	5 720	109	8 722	268	13 623	28 442

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2021. december 31-én	3 hónapon belüli	Éven belüli, 3 hónapon túli	5 éven belüli, 1 éven túli	5 éven túli	Lejárat nélküli	Összesen
Pénzeszközök és egyenértékeseik	38 215	0	0	0	0	38 215
Kölcsönös betétek	196	0	0	0	0	196
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	0	2 870	57 743	428	0	61 041
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	2 899	7 250	0	0	0	10 149
Nyereségadó - Tényleges adó követelések	0	0	0	0	0	0
Nyereségadó - Halasztott adó követelések	0	0	35	0	0	35
Vevőkövetelések díjbevételből és jutalékból	888	0	0	0	0	888
Repo követelés	0	0	0	0	0	0
Lízingkövetelés	0	6	9	0	0	15
Egyéb követelés	315	6	31	27	0	379
Részesedések (KSZF, ANNA)	0	0	0	0	6 546	6 546
Immateriális eszközök	0	0	0	0	3 866	3 866
Ingatlanok, gépek és berendezések	0	0	0	0	625	625
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	42 513	10 132	57 818	455	11 037	121 955
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	-38 631	0	0	0	0	-38 631
Nyereségadó - Tényleges adó kötelezettségek	-43	0	0	0	0	-43
Egyéb adókötelezettségek	-261	0	0	0	0	-261
Nyereségadó - Halasztott adó kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
Szállítói kötelezettség	-285	0	0	0	0	-285
Céltartalékok	-263	-2	-29	0	0	-294
Repo kötelezettség	-5 075	0	0	0	0	-5 075
Hitel	0	-959	-49 201	0	0	-50 160
Lízing kötelezettség	0	-86	-132	0	0	-218
Egyéb kötelezettségek	-70	-212	-6	-69	0	-357
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	-44 628	-1 259	-49 368	-69	0	-95 324
LIKVIDITÁS HIÁNY (-) / TÖBBLET (+)	-2 115	8 874	8 451	386	11 037	26 631

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Abban az esetben, ha egy eszköz vagy kötelezettség nem besorolható a Társaság által alkalmazott kategóriákba, akkor eszköz esetében lejárat nélkülinek, kötelezettség esetében 3 hónapon belüli lejáratúnak tekintjük. A Társaság 3 hónapon belüli likviditási deficitjét – szükség esetén – a DKJ állományának a likvidálásával tudja kezelni. A DKJ állománnyal másodlagos piacon folyamatosan kereskednek.

A rövid lejáratú eszközöknél és kötelezettségeknél - azok jellegéből fakadóan - a könyv szerinti érték és a szerződéses cashflow-k nominális értéke között nincs jelentős különbség. A hosszú lejáratú állampapírok és a hosszú lejáratú hitelek esetében a szerződéses cashflow-k (kamatfizetések és tőkefizetés) szerinti megbontást a következő:

2022. december 31-én	3 hónapon belüli	Éven belüli, 3 hónapon túli	5 éven belüli, 1 éven túli	5 éven túli	Lejárat nélküli	Összesen
Amortizált bekerülési értéken értékelt hosszú lejáratú állampapírok	0	2 365	59 197	315	0	61 877
Hosszú lejáratú hitelek	93	280	49 937	0	0	50 309

2021. december 31-én	3 hónapon belüli	Éven belüli, 3 hónapon túli	5 éven belüli, 1 éven túli	5 éven túli	Lejárat nélküli	Összesen
Amortizált bekerülési értéken értékelt hosszú lejáratú állampapírok	0	4 329	59 787	437	0	64 553
Hosszú lejáratú hitelek	93	280	50 309	0	0	50 682

Az értékpapírok részletesebb likviditási bontása a következő:

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2022. december 31-én	1 éven belüli	1 éven túli, 2 éven belüli	2 éven túli, 3 éven belüli	3 éven túli, 4 éven belüli	4 éven túli, 5 éven belüli	5 éven túli, 6 éven belüli	6 éven túli, 7 éven belüli	7 éven túli, 8 éven belüli	8 éven túli, 9 éven belüli	9 éven túli, 10 éven belüli	Összesen
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	904	2 868	43 733	11 281	97	326	0	0	0	0	59 210
2021. december 31-én	1 éven belüli	1 éven túli, 2 éven belüli	2 éven túli, 3 éven belüli	3 éven túli, 4 éven belüli	4 éven túli, 5 éven belüli	5 éven túli, 6 éven belüli	6 éven túli, 7 éven belüli	7 éven túli, 8 éven belüli	8 éven túli, 9 éven belüli	9 éven túli, 10 éven belüli	Összesen
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	2 870	895	1 348	44 244	11 255	98	331	0	0	0	61 041

27. ÉRTÉKTÁRI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ÁRBEVÉTEL

	2022	2021
Értéktári tevékenységből származó díjak, jutalékok árbevételei		
Számlavezetési szolgáltatások	6 419	5 400
Kibocsátói szolgáltatások	592	522
Letétkezelői szolgáltatások	363	329
Piaci jelentések	220	215
Kódkiadás	160	134
Adat- és információnyújtási szolgáltatás	1	0
	7 755	6 600

A Társaság fő bevételt biztosító szolgáltatása a központi értéktári tevékenység és különféle kibocsátóknak nyújtott szolgáltatások. A bevételek a szolgáltatás nyújtásának időszakában kerülnek elszámolásra.

28. NETTÓ KAMATBEVÉTEL

Nettó kamatbevétel	2022	2021
Kamatbevételek:		
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök kamat eredménye	365	185
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok kamat eredménye	746	59
Bankszámlák után kapott kamat	1 783	173
Ügyfélszámlák után kapott kamat	156	162
Repó kamat	341	2
MNB kötelező tartalék után járó kamat	57	3
KSZF-nek adott kölcsön kamata	41	0
Lízingkövetelés kamata	2	1
Hitel után kapott kamat	3	6
	3 494	591
Kamatráfordítások:		
Bankszámlák után fizetendő kamat	394	89
Ügyfélszámlák után fizetett kamat	862	2
Lízing kötelezettség kamata	22	12
Repó kamat	607	9
KSZF-nek adott kölcsön kamata	0	3
Egyéb kamat ráfordítás	1	1
	1 886	116
Nettó kamatbevétel	1 608	475

A Társaság másik jelentős bevétel-termelő tevékenysége a szabad pénzeszközök befektetése kamatnyereség elérése céljából. A tevékenység eredménye nettó alapon kerül bemutatásra.

A kamatbevételek drasztikus növekedése a kamatkörnyezet megváltozására vezethető vissza. A kamatráfordítások növekedése szintén emiatt történt.

29. ÉRTÉKPAPÍR KERESKEDÉSBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉGEK ÉS VESZTESÉGEK

Az átfogó eredménykimutatás ezen sora tartalmazza a diszkontkincstárjegyek kereskedéséből származó, illetve az államkötvények esetleges értékesítéséből eredő realizált eredményt. 2021- ben a MÁK papírokon realizált veszteséget a KELER, tárgyévben nem keletkezett ilyen eredmény.

Nincs más eszköz, amelyből kereskedési nyereség vagy veszteség származik.

30. BANKKÖLTSÉGEK, JUTALÉKOK, ÉS EGYÉB HASONLÓ DÍJAK

Ezek a költségek a Társaság tevékenységéből adódóan a tőzsde és más pénzügyi intézmények által felszámított díjakat, jutalékokat tartalmazzák.

	2022	2021
Banki szolgáltatás ráfordítása		
- Értéktári szolgáltatások	18	15
- Banki díjak, jutalékok	180	131
- LEI kiadás közvetített költsége	24	32
- TR szolgáltatás közvetített költsége	33	29
- Egyéb közvetített szolgáltatások	8	6
	<u>263</u>	<u>213</u>

31. SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK

	2022	2021
Személyi jellegű ráfordítások		
Bérek	2 614	2 338
Alapbérek	2 312	2 105
Prémium	302	233
Bért terhelő munkáltatói adók és járulékok	379	414
Egyéb személyi jellegű kifizetések	208	200
	<u>3 201</u>	<u>2 952</u>

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Valamennyi személyi jellegű kiadás rövid távú munkavállalói juttatáshoz kapcsolódik – magában foglalva a felhalmozott fizetett szabadságokat is – kivéve a jubileumi bónuszt (2022-ben 3 MFt, 2021-ban 18 M Ft), ami hosszú távú juttatás, illetve nem rövid távú juttatások még a megszüntetéshez kapcsolódó juttatások is (2022-ben 0 MFt, 2021-ban 11 M Ft). Az alkalmazottak átlagos létszáma 2022-ben 190 fő, 2021-ban 185 fő volt.

32. SZAKÉRTŐI, TÁVKÖZLÉSI, IT TÁMOGATÁSI DÍJAK ÉS EGYÉB MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

A Társaság a működési költségeit a felmerült költségek típusa szerint csoportosítja. A lényeges elemek (pl. szakértői költségek, távközlési díjak és IT-support költségek) külön-külön kerülnek bemutatásra az átfogó eredménykimutatásban.

Az egyéb ráfordítások azok a működési költségek, amelyek nem tartoznak a fent említett kategóriákba. Ennek alábontása a következő:

	2022	2021
Működési ráfordítások		
Értécsökkenés	1 392	897
Eszközök fenntartása miatti ráfordítás		
- Szoftverek	862	687
- Hardverek	186	166
- Műszaki eszközök	10	9
	1 058	862
Szakértői díjak		
- Szakértői díjak (működési)	128	26
- Szakértői díjak (fejlesztési)	192	170
- Auditálás költségei	58	63
- Ügyviteli szolgáltatás költsége	11	9
	389	268
Telekommunikációs szolgáltatások		
- Postaköltség	2	3
Telefon, internet, adatátviteli vonalak	74	66
Adatforgalmi díj (T2S, SWIFT, Reuters)	109	58
	185	127
Biztosítások	17	16
Anyagjellegű ráfordítások		
- Közüzemi díjak	48	34
- Járművekhez kapcsolódó anyagköltségek	10	8
- Ingatlanokkal kapcsolatos anyagköltségek	1	0

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

- Számítástechnikai eszközökkel kapcsolatos anyagköltség	12	6
- Egyéb anyagköltségek	2	3
	<u>73</u>	<u>51</u>
Bérleti díjak		
- Egyéb bérleti díjak	20	20
	<u>20</u>	<u>20</u>
Marketing költségek		
- Hirdetés, reklám	5	4
	<u>5</u>	<u>4</u>
Oktatási költség		
- Továbbképzések	15	7
- Konferenciák	3	0
	<u>18</u>	<u>7</u>
Működési eredményt terhelő adók		
- Pénzügyi szervezetek különadója	140	218
- Extraprofit különadó	792	0
- Arányos ÁFA elszámolás	2	5
- Súlyadó és cégautó adó	3	2
	<u>937</u>	<u>225</u>
Igénybevett szolgáltatások		
- Ingatlanokkal kapcsolatos szolgáltatások költségei	139	127
- Járművekhez kapcsolatos szolgáltatások költségei	7	9
- Fuvarozás, szállítás, taxi költségei	3	3
- Utazási és szállásköltségek, dologi kiadások	2	1
- Munkaerő kölcsönzés és közvetítés	4	8
- Tagsági díjak	35	32
- Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	32	30
	<u>222</u>	<u>210</u>
Felügyeleti szerveknek és vállalkozásoknak fizetett díj és jutalék		
- Felügyeleti szerveknek fizetett díjak	28	127
	<u>28</u>	<u>127</u>
Ügyvédi és egyéb eljárás díjak, költségek, illetékek	23	24
Egyéb kockázati költség		
- Céltartalék képzés és feloldás	100	19
Egyéb nem pénzügyi tevékenységel kapcs. ráfordítások	8	3

33. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK, PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK

Bizonyos bevételek és ráfordítások, melyek nem kapcsolódnak a Társaság alaptevékenységéhez, az egyéb bevételek és ráfordítások között kerülnek bemutatásra. Ide tartoznak például a ingatlanok, gépek és berendezések eseti értékesítésének bevételei, a különféle hatóságoknak teljesített kifizetések és befizetések valamint munkavállalókhöz kapcsolódó – nem rendszeres bérrel összefüggő – ki- és befizetések.

A devizás árfolyamnyereségek és veszteségek – amennyiben azok nem pénzügyi instrumentumokhoz kapcsolódnak – ezen a soron kerülnek kimutatásra.

Egyéb kamateredmény tartalmazza a MNB hitel kamatráfordítását és az ebből a hitelből vásárolt (lásd. 21. kiegészítő megjegyzés) értékpapírok kamatbevételének a kamatkülönbözetét.

Egyéb kamateredmény	2022	2021
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök kamat eredménye	685	751
MNB hitel kamatráfordítása	-373	-334
	312	417

34. PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK VÁRHATÓ HITELEZÉSI VESZTESÉGE (ECL)

Az ECL meghatározását a Társaság az IFRS 9 szerint állapítja meg a pénzügyi eszközeire. A vevőkön és a lízingkövetelésen kívüli vagyoni elemekre a Társaság az általános módszert használja, amely három szakaszra osztja a pénzügyi eszközöket értékvesztés szempontjából. Jelenleg minden – vevőn kívüli – pénzügyi eszköz az első szakaszban szerepel.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A várható hitelezési veszteség állománya a következőképpen alakul:

	Pénzeszközök és egyenértékeseik	Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	Vevőkövetelések díjbevételeiből és jutalékból
Nyitó várható hitelezési veszteség (ECL)	5	8	1	9
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	-1	0	0	-1
Záró várható hitelezési veszteség állománya	4	8	1	8

	Egyéb követelés	Kölcsön igérvény	Lízing követelés	Összesen
Nyitó várható hitelezési veszteség (ECL)	-1	1	0	24
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	2	2	0	3
Záró várható hitelezési veszteség állománya	1	3	0	27

Az ECL tárgyévi változásának hatása a nettó eredményben szerepel (külön soron). Az értékvesztés kiszámítása a standard módszertan szerint történik, amely szabályozói PD-t és LGD-t vesz figyelembe, cikluson átívelő (TTC) megközelítéssel.

Minden fenti eszköz értékvesztés szempontjából az első szakaszba tartozik. Az egyes értékvesztési szakaszok között átsorolásra nem került sor az időszak során.

A vevők esetén az egyszerűsített modell alkalmazására kerül sor, amely kapcsán a korosításból indult ki a KELER.

35. JÖVEDELEMADÓ RÁFORDÍTÁSOK, AZ ELMÉLETI ADÓ ÉS A TÉNYLEGES ADÓ EGYEZTETÉSE

Az IAS 12 szerinti jövedelemadónak minősülő adók és járulékok meghatározását lásd 9. megjegyzés.

A társasági adó mértéke a társasági adó szerinti adóalap 9%-a, a helyi iparüzési adó mértéke 2%, az innovációs hozzájárulás mértéke 0,3% volt. Ez utóbbi két adó alapja a bruttó eredmény, amely 9 919 MFt (2021-ben 7 805 MFt).

Az adóráfordítások alábontása a következő:

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	2022	2021
Tényleges társasági adó	179	85
Halasztott adó (társasági adó)	-11	66
Helyi iparüzési adó	198	156
Innovációs járulék	30	23
	396	330

A halasztott adó részletei a 18. számú kiegészítő megjegyzésben találhatóak.

Elméleti adó levezetése

	2022	2021
Adózás előtti eredmény	2 103	1 851
Helyi iparüzési adó és innovációs járulékkal korrigált adóalap	228	179
Korrigált adózás előtti eredmény	1 875	1 672
Társasági adó elméleti adókulcsa	9%	9%
Társasági adó - számított elméleti adó	169	150
Társasági adó alapját növelő tételek elméleti adókulccsal szorozva	135	87
<i>ebből értékcsökkenés</i>	125	83
<i>ebből céltartalék képzés</i>	9	2
<i>ebből ki nem emelt egyéb tételek</i>	2	2
Társasági adó alapját csökkentő tételek elméleti adókulccsal szorozva	125	152
<i>ebből értékcsökkenés miatt</i>	125	83
<i>ebből elhetárolt veszteség feloldás</i>	0	69
Tényleges társasági adó	179	85
Helyi iparüzési adó alapja	9 919	7 805
Helyi iparüzési adó elméleti adókulcsa	2%	2%
Helyi iparüzési adó - számított elméleti adó	198	156
Helyi iparüzési adó adóalap korrekció	0	0
Tényleges helyi iparüzési adó	198	156
Innovációs járulék alapja	9 919	7 805
Innovációs járulék elméleti adókulcsa	0,3%	0,3%
Innovációs járulék - számított elméleti adó	30	23
Innovációs járulék adóalap korrekció	0	0
Tényleges innovációs járulék	30	23

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Tényleges nyereségadó	407	264
Eredmény terhére elszámolt halasztott adó társasági adóra	-11	66
Tényleges eredménnyel szemben elszámolt nyereségadó	396	330
Egyéb átfogó eredménnyel szemben elszámolt tényleges adó	0	0
Egyéb átfogó eredménnyel szemben elszámolt halasztott adó	-1	-5
Teljes átfogó eredményben szereplő adóráfördítés	395	325

36. EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY

Az egyéb átfogó eredmény az FVTOCI adósságinstrumentumok átértékeléséből és ennek halasztott adóhatásából fakad.

Az egyenlegek visszaforgatásra kerülnek az eredménybe, ha a pénzügyi instrumentumok kivezetésre kerülnek (lejárnak vagy értékesítésre kerülnek).

	2022	2021
Egyéb átfogó eredmény		
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt papírok értékváltozása	-14	-50
Egyéb átfogó eredményt terhelő nyereségadó	1	5
	-13	-45

37. LETÉTBE HELYEZETT ÉRTÉKPAPÍROK; MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

Az idegen tulajdonú értékpapírok a KELER-ben az ügyfelek értékpapír számláin nyilvántartott összegeit tartalmazzák

	2022.12.31	2021.12.31
ÉRTÉKPAPÍROK		
Fizikai értékpapírok		
Fizikai értékpapírok HUF	106 021	103 176
Fizikai értékpapírok CHF	2 250	1 974
	108 271	105 150
Dematerializált értékpapírok		
Dematerializált értékpapírok HUF	57 872 169	50 349 581
Dematerializált értékpapírok AUD	2	2
Dematerializált értékpapírok CAD	111	98
Dematerializált értékpapírok CHF	14 900	21 026
Dematerializált értékpapírok CZK	93 744	89 763
Dematerializált értékpapírok EUR	4 109 049	3 310 673
Dematerializált értékpapírok GBP	814	578

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Dematerializált értékpapírok HKD	2	2
Dematerializált értékpapírok ILS	3	0
Dematerializált értékpapírok NOK	3	3
Dematerializált értékpapírok PLN	35 197	32 664
Dematerializált értékpapírok RON	0	223
Dematerializált értékpapírok RUB	32	27
Dematerializált értékpapírok SEK	6	5
Dematerializált értékpapírok THB	1	1
Dematerializált értékpapírok USD	453 088	339 418
	62 579 121	54 144 064
	62 687 392	54 249 214

Letétkezelésbe átvett, nyomdai úton előállított, idegen tulajdonú értékpapírok rtékpapírfajtánként, tőzsdén forgalmazott, illetve tőzsdei forgalomban nem szereplő értékpapírok névértéken.

	2022. december 31-i záró névérték M Ft	2021. december 31-i záró névérték M Ft
I) Fizikai értékpapírok összesen	108 271	105 150
A) Állampapírok összesen:	0	0
Ebből:		
a) államkötvények	idegen 0	idegen 0
b) kamatozó kincstárjegy	idegen 0	idegen 0
c) diszkont kincstárjegy	idegen 0	idegen 0
d) kincstári		
- takarékkötvény:	idegen 0	idegen 0
B) Gazdasági társaságok kötvényei	idegen 0	idegen 0
C) Jelzáloglevelek	idegen 0	idegen 0
D) Részvények	idegen 107 933	idegen 104 812
E) Befektetési alapok jegyei	idegen 0	idegen 0
F) Kárpótlási jegyek	idegen 338	idegen 338
II) Dematerializált értékpapírok:	61 791 484	53 613 870
A) Állampapírok összesen:	39 639 219	34 917 915
Ebből:		
a) államkötvények	idegen 36 405 689	idegen 32 912 506
b) kamatozó kincstárjegy	idegen 831 900	idegen 1 158 790
c) diszkont kincstárjegy	idegen 2 401 630	idegen 846 619
d) kincstári		
takarékkötvény:	idegen	idegen
B) Gazdasági társaságok kötvényei	idegen 5 762 554	idegen 4 651 535
C) Jelzáloglevelek	idegen 1 940 213	idegen 1 615 644
D) Részvények	idegen 5 800 483	idegen 5 419 904

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

E) Befektetési alapok jegyei	idegen	8 649 015	7 008 872
F) Kötvény			
II) Külföldi Értéktárban elhelyezett értékpapírok		787 637	530 194
Ebből a) részvények		6 372	5 307
b) kötvények		781 265	524 887
IV			
) Megsemmisítésre váró értékpapírok:		0	0
I-IV összesen:		62 687 392	54 249 214

A központi értékpapírszámlákon nyilvántartott dematerializált értékpapírok állománya részletesen az 1. sz. mellékletben szerepel.

38. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

	2022.12.31	2021.12.31
Kapott biztosítékok		
Értékpapír	1 405	3 084
Pénz	0	0
Bankgarancia	55	55
	1 460	3 139
	2022.12.31	2021.12.31
Adott biztosítékok és fedezetek		
Értékpapír	61	61
Bankgarancia	55	55
	116	116
	2022.12.31	2021.12.31
Hitelígervények, nyitott pozíciók		
Leányvállalati keretígervény	17 000	3 000
leányvállalati elszámolási hitelkeret	4 000	3 000
	21 000	6 000
	2022.12.31	2021.12.31
Függő kötelezettségek		
Peres függő kötelezettségek	62	62
	62	62
	2022.12.31	2021.12.31
Idegen tulajdonú értékpapírok		
Értékpapír kölcsönügyletek (MÁK és DKJ)	8 000	0

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A függő kötelezettségek között jelenik meg a céltartalék fogalmának nem megfeleltethető lehetséges kötelmek értéke.

Az értékpapír kölcsönügyletből származó MÁK és DKJ olyan értékpapír állomány, amely nem jeleníthető meg az eszközök között.

39. ÜGYLETEK KAPCSOLT FELEKKEL

Több üzleti tranzakció jött létre a Társaság és a kapcsolott vállalkozásai, valamint tulajdonosai között a szokásos üzletmenet során. Ezek betételhelyezést, valamint szolgáltatásnyújtást foglalnak magukban. A tranzakciók szokásos kereskedelmi feltételek és piaci kamatok mellett történtek. A kapcsolott felekkel folytatott év végi tranzakciók és fennálló egyenlegek az alábbiak szerint alakultak a kapcsolódó ráfordítással együtt:

MAGYAR NEMZETI BANK	2022.12.31	2021.12.31
Lekötött betét	12 134	18 965
	<u>12 134</u>	<u>18 965</u>
Hitel	-49 200	-49 201
	<u>-49 200</u>	<u>-49 201</u>
Bevételek és ráfordítások	2022	2021
Kamatbevétel	1 444	71
Egyéb bevétel	0	0
	<u>1 444</u>	<u>71</u>
Bankköltség	28	20
Kamatráfordítás	373	334
Egyéb költségek	0	0
	<u>401</u>	<u>354</u>

A Társaság fő tulajdonosa a Magyar Nemzeti Bank (MNB), mely az IAS 24 szerint kormányzathoz kapcsolódó intézménynek minősül. A Társaság él az IAS 24.25 adta lehetőséggel és nem mutatja be a többi kormányzathoz kapcsolódó, kapcsolott félnek minősülő vállalkozással/intézménnyel összefüggő tranzakcióit.

A Társaság rendszeresen jelentős volumenű ügyleteket köt az Állami Adóságkezelő Központtal (ÁKK), amely tranzakciók értékpapír adásvételi és -visszavásárlási ("repó")

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ügyletek. Ezen repó ügyletek forgalma 2022 során 199 188 MFt volt, év végével az egyenleg repóból 14 923 MFt volt (2021-ban: a forgalom 77 411 MFt, 2021. december 31-én repóból egyenleg 0 MFt).

A Társaság az MNB-vel jelentős volumenű ügyleteket köt, mely ügyletek a rövid (O/N betét és esetleges O/N hitelfelvétel) és hosszú távú likviditáskezelést (5 éves MNB hitel), illetve a letéti állományok törvényi szabályozásnak megfelelő elhelyezését hivatottak szolgálni. Az O/N betét ügyletek forgalma 2022-ben 4 738 454 MFt, év végével az overnight egyenleg 10 978 MFt (követelés). Az O/N betét ügyletek forgalma 2021-ban 4 131 399 MFt volt, az év végi overnight egyenleg (követelés) 18 382 MFt. Az 5 éves MNB hitel felvétel 2022-ben 0 MFt, míg 2021-ben 21 145 MFt volt.

A többi kormányzathoz kapcsolódó vállalkozással felmerült tranzakció immateriális, és piaci kondíciókon alapul.

A Társaság leányvállalata kapcsolts félnek minősül. A Társaság leányvállalatával a következő tranzakciók és egyenlegek keletkeztek:

KELER KSZF	2022	2021
Díjszabályzat szerinti bevételek	115	70
Kamatbevétel	41	7
Egyéb bevételek	320	401
Igénybevett szolgáltatás	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordítása (kamat)	-276	-11
Lízing követelés eredménye	3	1
	203	468
	203	468

KELER KSZF	2022	2021
Követelések	66	276
Aktív időbeli elhatárolás	38	0
Hitel	3 000	0
	3 104	276
	3 104	276

Kötelezettségek	123	5 075
	123	5 075
	123	5 075

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A kulcspozícióban lévő vezetők kapcsolt feleknek minősülnek.

Kulcspozícióban lévő vezetők a beszámolási időszak során:

Igazgatóság

- dr. Selmeczi-Kovács Zsolt, Igazgatóság elnöke
- Balogh Csaba Kornél, igazgatósági tag
- Demkó-Szekeres Zsolt KELER vezérigazgató, igazgatósági tag (2020. július 31 - 2022. november 29.)
- Horváth Gábor, banküzemért felelős vezérigazgató-helyettes, igazgatósági tag
- Kuti Zsolt, igazgatósági tag
- Máté Tóth István, igazgatósági tag
- Végh Richárd, igazgatósági tag

Felügyelő Bizottság (FB)

- Taczmann Róbert Ferenc, Felügyelő Bizottság elnöke
- Gergely Ádám Bálint felügyelőbizottsági tag (2021. május 27-től)
- Pintér Klára felügyelőbizottsági tag
- Varga Lóránt felügyelőbizottsági tag
- Visontai Balázs felügyelőbizottsági tag

Az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjai összesen az alábbi javadalmazásban részesültek a tárgyidőszakban:

	2022	2021
Igazgatóság	210	155
Felügyelő Bizottság	29	32
	239	187

Ezek mind rövid távú munkavállalói juttatásokhoz kapcsolódnak.

A fenti juttatások az Igazgatóság és Felügyelő Bizottság tagjai részére történő valamennyi típusú kifizetést tartalmazzák. A fenti javadalmazásokat leszámítva az érintettekkel nem történt egyéb tranzakció.

2021. május 27-től a Felügyelő Bizottság tagja lett Gergely Ádám Bálint.

Demkó-Szekeres Zsolt igazgatósági tagsága és munkaviszonya 2022. november 29-ei hatállyal megszűnt.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

40. PÉNZÜGYI INSTRUMENTUMOK BESOROLÁSA ÉS VALÓS ÉRTÉKE

a) Pénzügyi instrumentumok besorolása

2022. december 31.	Eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt értékpapírok	Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi kötelezettségek	Nyilvántartási érték	Valós érték
Pénzeszközök és egyenértékeseik		34 075			34 075	34 075
Kölcsönös betétek		326			326	326
Értékpapírok (adósságinstrumentumok)		59 210	9 911		69 121	56 021
Repo követelés		14 921			14 921	14 921
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben		3 000			3 000	3 000
Értéktári tevékenységekkel kapcsolatos követelések		809			809	809
Dolgozói Kölcsönök		41			41	41
Ügyfelek betétei				35 505	35 505	35 505
Hitel				55 549	55 549	41 496
Szállítói kötelezettség				277	277	277
Repo kötelezettségek				14 928	14 928	14 928
Úton lévő egyéb ügyfélkötelezettség				48	48	48
2021. december 31.	Eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt értékpapírok	Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi kötelezettségek	Nyilvántartási érték	Valós érték
Pénzeszközök és egyenértékeseik		38 215			38 215	38 215
Kölcsönös betétek		196			196	196
Értékpapírok (adósságinstrumentumok)		61 041	10 149		71 190	65 244
Repo követelés		0			0	0
Értéktári tevékenységekkel kapcsolatos követelések		888			888	888
Dolgozói kölcsönök		62			62	62
Ügyfelek betétei				38 631	38 631	38 631
Hitel				50 160	50 160	50 160
Szállítói kötelezettség				285	285	285
Repo kötelezettségek				5 075	5 075	5 075
Úton lévő egyéb ügyfélköt.				11	11	11

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

b) A valós értéken értékelt eszközök és kötelezettségek bemutatása a valós érték hierarchia megfelelő szintjére történő besorolás alapján

2022. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adóságinstrumentumok		9 911		9 911

2021. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adóságinstrumentumok		10 149		10 149

A második szintű valós érték mérés akként történik, hogy az ÁKK által közölt hozamgörbe alapján a KELER meghatározza a szóban forgó pénzügyi instrumentum (DKJ, MÁK) év végi valós értékét.

c) A nem valós értéken értékelt eszközök és kötelezettségek bemutatása a valós érték hierarchia megfelelő szintjére történő besorolás alapján

2022. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Pénzeszközök és egyenértékeseik		34 075		34 075
Kölcsönös betétek			326	326
Értéktári tevékenységekkel kapcsolatos követelések			809	809
Amortizált bekerülési értéken értékelt adóságinstrumentumok		59 210		59 210
Repo követelés			14 921	14 921
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben			3 000	3 000
Dolgozói kölcsönök			41	41
Amortizált bekerülési értéken értékelt egyéb pénzügyi eszközök				0
Ügyfelek betétei			35 505	35 505
Hitel			55 549	55 549
Szállítói kötelezettség			277	277
Repo kötelezettségek		14 928		14 928
Úton lévő egyéb ügyfélköt.			48	48

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2021. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Pénzeszközök és egyenértékeseik		38 215		38 215
Kölcsönös betétek			196	196
Értéktári tevékenységekkel kapcsolatos követelések			888	888
Amortizált bekerülési értéken értékelt adószármazások (MÁK)		61 041		61 041
Repo követelés			0	0
Dolgozói kölcsönök			62	62
Amortizált bekerülési értéken értékelt egyéb pénzügyi eszközök				0
Ügyfelek betétei			38 631	38 631
Hitel			50 160	50 160
Szállítói kötelezettség			285	285
Repo kötelezettségek		5 075		5 075
Úton lévő egyéb ügyfélkötelezettség			11	11

A második szintű valós érték mérés akként történik, hogy az ÁKK által közölt hozamgörbe alapján a KELER meghatározza a szóban forgó pénzügyi instrumentum (DKJ, MÁK) év végi valós értékét.

A harmadik szintű valós értékek esetében kijelenthető, hogy a rövid lejárat miatt a könyv szerinti érték jól közelíti a valós értéket.

Nincs az eredménnyel szemben valós értéken értékelt tétel a bemutatott évekre vonatkozólag.

A megfigyelhető adatokból nem meghatározható partnerkockázattal bíró követelések és hasonló tételek 3. szintű instrumentumként kerülnek besorolásra.

41. A EGYEDI PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOKBAN SZEREPELTETENDŐ KÜLÖNLEGES KÖZZÉTÉTELEK (IAS 27)

A KELER mint anyavállalt konszolidált pénzügyi kimutatásokat is készít. Ezeket a konszolidált pénzügyi kimutatásokat a magyar jogszabályok által definiált közzétételre vonatkozó rendelkezéseknek megfelelő formában teszi közzé és helyezi letétbe.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A KELER-nek egyetlen leányvállalata van, a KELER KSZF Zrt, amelyben 99,85%-os tulajdoni hányaddal rendelkezik.

A leányvállalati részesedést a KELER a költség modell alapján kezeli, a részesedésre vonatkozó értékvesztés teszt évente elvégzésre kerül. A befektetés 2022. év végén nem értékvesztett (2021-ban sem volt az).

A KELER KSZF, mint a Tpt. alapján működő központi szerződő fél, tőzsdeügylet és tőzsdén kívüli tőkepiaci ügylet teljesítéséhez kapcsolódó kötelezettségvállalást végző gazdasági társaság. A KELER KSZF központi szerződő félként garanciát vállal a Budapesti Értéktőzsdén kötött ügyletek teljesítéséért és a gázpiacon (napi földgáz és kapacitás kereskedelmi piac) létrejött ügyletek pénzügyi teljesítéséért. A KELER KSZF általános klíringtagként garanciát vállal a villamosenergia-piaci tranzakciók pénzügyi teljesítéséért a European Commodity Clearing AG felé. A KELER KSZF közvetlen üzleti partnerei áru- és értékpapírpiacon szolgáltatók, pénzügyi intézmények, a szervezett piac szereplői, klíringházi tevékenységet folytató szervezetek. A KELER KSZF működése teszi lehetővé a piaci szereplők által megkötött garantált ügyletek kockázatmentes elszámolását. Az elszámolási garanciavállalás felső határa a Társaság saját tőkéje alapján kerül meghatározásra.

42. SAJÁT TŐKE EGYEZTETŐ TÁBLA

A Számviteli törvény 114/B §-a előírja, hogy az IFRS szerinti saját tőke adataiból le kell vezetni az e szakasz szerinti tartalmú saját tőkét.

A saját tőke globális egyeztetése a következő 2022. december 31-re és 2021. december 31-re:

	2022.12.31	2021.12.31
IFRS-ek szerinti saját tőke	28 325	26 631
+ kapott pótbefizetés IFRS-ek szerint kötelezettségként kimutatott összege	0	0
- adott pótbefizetés IFRS-ek szerint eszközként kimutatott összege	0	0
+ tőketartalékba helyezendő átvett pénzeszköz, ha az halasztott bevétel (IFRS)	0	0
+ tőketartalékba helyezendő átvett eszközök értéke, ha az halasztott bevétel (IFRS)	0	0
- tőkeinstrumentumot eredményező tőkeemelés, ha azt a tulajdonosokkal szembeni követelésként kellett kimutatni (IFRS)	0	0
Saját tőke (egyeztetett)	28 325	26 631

A saját tőke egyes elemeit, egyeztetés szerint a következőképpen alakulnak:

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

<i>IFRS-ek szerinti jegyzett tőke</i>		
Létesítő okiratban kimutatott jegyzett tőke, megegyezik a cégbíróságon bejegyzett tőkével	4 500	4 500
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
<i>Lekötött tartalék</i>		
<i>nyitó</i>	507	355
+ Kapott pótbefizetés, általános tartalék	171	152
+ Fejlesztési tartalék (adóhatással korrigálva)	0	0
Lekötött tartalék (egyeztetett)	678	507
<i>Eredménytartalék</i>		
+ IFRS-ek szerinti adózott és ki nem osztott halmozott eredmény a korábbi évekből	21 536	20 167
+/- IFRS-ek szerint a felhalmozott eredmény javára vagy terhére elszámolt összegek (törvényes tartalék)	-171	-152
- Adott pótbefizetés eszközként kimutatott összege	0	0
- Fel nem használt fejlesztési tartalék kapcsolódó halasztott adóval csökkentett összege	0	0
+ Áttérés éve előtti záró eredménytartalék, az áttérési korrekciókkal korrigálva	0	0
Eredménytartalék (egyeztetett)	21 365	20 015
<i>Adózott eredmény</i>		
Adózott eredmény, Szt. 114/A.§ 9. pontja	1 707	1 521
<i>Értékelési tartalék</i>		
Egyéb átfogó eredményben elszámolt tételek halmozott összege	-47	-34
<i>Tőketartalék</i>		
Egyeztetett saját tőke	28 325	26 631
- IFRS-ek szerinti jegyzett tőke	4 500	4 500
- Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
- Lekötött tartalék	678	507
- Eredménytartalék	21 365	20 015
- Adózott eredmény	1 707	1 521
- Értékelési tartalék	-47	-34
Tőketartalék (egyeztetett)	122	122
Az egyeztetés eredményképpen létrejött saját tőke:		
<i>Egyeztetett saját tőke (Szt. 114/B § szerint)</i>		
Jegyzett tőke	4 500	4 500
Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
Tőketartalék	122	122
Eredménytartalék	21 365	20 015

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Lekötött tartalék	678	507
Értékelési tartalék	-47	-34
Adózott eredmény	1 707	1 521
	28 326	26 631
+ Eredménytartalék (egyeztetett)	21 365	20 015
+ Tárgyévi adózott eredmény	1 707	1 521
Befektetési célú ingatlanok értéknövekedése (adóhatással - korrigálva)	0	0
Osztalékfizetésre rendelkezésre álló eredménytartalék	23 072	21 536

A lekötött tartalék a Hpt. szerinti általános tartalék egyenlegét foglalja magába, tételes előírás szerint.

43. SZÁMVITELI POLITIKA VÁLTOZÁSAI

A KELER nem változtatta meg a számviteli politikáját 2022 során, a kölcsönzött értékpapírok és a saját rezsiben végzett fejlesztésekkel kapcsolatosan kellett új szabályokat kialakítani (amelyek az előző időszakokra sehogyan nem hatnak).

44. ÚJ/MÓDOSÍTOTT STANDARDOK ÉS ÉRTELMEZÉSEK

Az IFRS standardok 2022. január 1-jétől érvényes módosuló szabályainak illetve új standardok bevezetésének hatása a pénzügyi kimutatásokra

A Társaság pénzügyi kimutatásainak közzétételéig kiadott, de még nem hatályos új és módosított standardok és értelmezések az alábbiakban kerülnek közzétételre. A Társaság ezeket az új és módosított standardokat és értelmezéseket, ha alkalmazhatóak, akkor kívánja alkalmazni, amikor azok hatályba lépnek.

IFRS 17 Biztosítási szerződések

2017 májusában az IASB kiadta az IFRS 17 Biztosítási szerződések (IFRS 17) standardot, amely a biztosítási szerződésekre vonatkozó átfogó új számviteli standard, amely kiterjed a megjelenítésre és értékelésre, bemutatásra és közzétételre. Hatályba lépését követően az IFRS 17 a 2005-ben kibocsátott IFRS 4 Biztosítási szerződések (IFRS 4) helyébe lép. Az IFRS 17 a biztosítási szerződések minden típusára (azaz az életbiztosítási, nem-életbiztosítási, közvetlen biztosítási és viszontbiztosítási szerződésekre) vonatkozik, függetlenül az azokat kibocsátó gazdálkodó egységek típusától, valamint bizonyos garanciákra és diszkrecionális részesedési jellemzőkkel rendelkező pénzügyi instrumentumokra. Néhány alkalmazási körre vonatkozó kivétel lesz alkalmazandó. Az IFRS 17 általános célja, hogy a biztosítók számára hasznosabb és következetesebb számviteli modellt biztosítson a biztosítási szerződésekhez. Az IFRS 4 standard követelményeivel ellentétben, amelyek nagyrészt a korábbi helyi számviteli politikákon alapulnak, az IFRS 17 átfogó modellt nyújt a biztosítási szerződésekre vonatkozóan, amely minden releváns számviteli szempontot lefed. Az IFRS 17 lényege az általános modell, amelyet kiegészítenek a következők.

- A közvetlen részesedési jellemzőkkel rendelkező szerződésekre vonatkozó speciális adaptáció (a változó díjas megközelítés).
- Egy egyszerűsített megközelítés (a díjfelosztási megközelítés), főként a rövid lejáratú szerződések esetében.

Az IFRS 17 a 2023. január 1-jén vagy azt követően kezdődő beszámolási időszakokra lép hatályba, összehasonlító adatokkal. A korai alkalmazás megengedett, feltéve, hogy a gazdálkodó egység az IFRS 9 és az IFRS 15 standardokat is alkalmazza az IFRS 17 első alkalmazásának időpontjában vagy azt megelőzően.

Ez a standard nem releváns a Társaságra.

Az IAS 1 módosításai: A kötelezettségek rövid vagy hosszú lejáratúként való besorolása

2020 januárjában az IASB módosításokat adott ki az IAS 1 standard 69-76. bekezdéseihez annak érdekében, hogy meghatározza a kötelezettségek rövid vagy hosszú lejáratúvá minősítésére vonatkozó követelményeket. A módosítások tisztázzák az alábbiakat.

- Mit jelent a teljesítés elhalasztására vonatkozó jog.
- A halasztásra való jognak a beszámolási időszak végén kell fennállnia.
- A besorolást nem befolyásolja annak valószínűsége, hogy a gazdálkodó egység élni fog a halasztási jogával.
- Ha egy átváltható kötelezettségbe beágyazott származékos termék maga is tőkeinstrumentum, a kötelezettség feltételei nem befolyásolják annak besorolását.

A módosítások a 2023. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves beszámolási időszakokra lépnek hatályba, és azokat visszamenőlegesen kell alkalmazni. A Társaság jelenleg vizsgálja, hogy a módosítások milyen hatással lesznek a jelenlegi gyakorlatra, és hogy a meglévő hitelszerződések szükségessé teszik-e az újratárgyalást.

A számviteli becslések meghatározása - Az IAS 8 módosításai

2021 februárjában az IASB közzétette az IAS 8 standard módosításait, amelyben bevezeti a "számviteli becslések" fogalmát. A módosítások tisztázzák a számviteli becslések változásai, a számviteli politika változásai és a hibák kijavítása közötti különbséget. Továbbá tisztázzák, hogy a gazdálkodó egységek hogyan használják az értékelési technikákat és az inputokat a számviteli becslések kialakításához.

A módosítások a 2023. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves beszámolási időszakokra lépnek hatályba, és a számviteli politikában, valamint a számviteli becslésekben bekövetkező változásokra vonatkoznak, amelyek az adott időszak kezdetén vagy azt követően következnek be. A korábbi alkalmazás megengedett, amennyiben ezt a tényt közzéteszik.

A módosításoknak várhatóan nem lesz lényeges hatása a Társaság pénzügyi kimutatásaira.

A számviteli politika közzététele - Az IAS 1 és az IFRS 2 practice statement módosításai

2021 februárjában az IASB közzétette az IAS 1 és az IFRS Practice Statement 2 (Lényegességgel kapcsolatos döntések meghozatala) módosításait, amelyben útmutatást és példákat nyújt a gazdálkodó egységek számára a számviteli politika közzétételei során a lényegességgel kapcsolatos döntések alkalmazásához. A módosítások célja, hogy segítsék a gazdálkodó egységeket a számviteli politika hasznosabb közzétételeiben azáltal, hogy a gazdálkodó egységekre vonatkozó, a "jelentős" számviteli politikák közzétételeire vonatkozó követelményt a "lényeges" számviteli politikák közzétételeire

vonatkozó követelménnyel helyettesítik, és útmutatást adnak arra vonatkozóan, hogy a gazdálkodó egységek hogyan alkalmazzák a lényegesség fogalmát a számviteli politika közzétételére vonatkozó döntések meghozatalakor.

Az IAS 1 módosításait a 2023. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves időszakokra kell alkalmazni, a korábbi alkalmazás megengedett. Mivel a Practice Statement 2 módosításai nem kötelező útmutatást nyújtanak a lényegesség fogalmának a számviteli politikával kapcsolatos információkra történő alkalmazásáról, e módosítások hatálybalépésének időpontját nem szükséges figyelembe venni.

A Társaság jelenleg felülvizsgálja a számviteli politikára vonatkozó információk közzétételét, hogy biztosítsa a módosított követelményekkel való összhangot, mely várhatóan érdemi változást nem fog okozni.

Egyetlen ügyletből származó eszközökhöz és kötelezettségekhez kapcsolódó halasztott adó - az IAS 12 módosításai

2021 májusában a Testület közzétette az IAS 12 standard módosításait, amelyek szűkítik az IAS 12 szerinti kezdeti megjelenítési kivétel hatályát, így az már nem vonatkozik az olyan ügyletekre, amelyek azonos adóköteles és levonható átmeneti különbözeteket eredményeznek.

A módosításokat azokra az ügyletekre kell alkalmazni, amelyek a legkorábbi bemutatott összehasonlító időszak kezdetén vagy azt követően következnek be. Ezen túlmenően, a legkorábbi bemutatott összehasonlító időszak kezdetén halasztott adókövetelést (feltéve, hogy elegendő adóköteles nyereség áll rendelkezésre) és halasztott adókötelezettséget kell megjeleníteni a lízingekhez és leszerelési kötelezettségekhez kapcsolódó valamennyi levonható és adóköteles átmeneti különbözetre.

A Társaság jelenleg vizsgálja a módosítások hatását.

A Társaság első alkalommal alkalmazott bizonyos standardokat és módosításokat, amelyek a 2022. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves időszakokra lépnek hatályba (hacsak másképp nem szerepel). A Társaság nem alkalmazta idő előtt a kibocsátott, de még nem hatályos standardokat, értelmezéseket és módosításokat.

Hátrányos szerződések - A szerződés teljesítésének költségei - Az IAS 37 módosításai

A hátrányos szerződés olyan szerződés, amelynél a szerződés szerinti kötelezettségek teljesítésének elkerülhetetlen költségei (azaz azok a költségek, amelyeket a Társaság nem tud elkerülni azért, mert a szerződéssel rendelkezik) meghaladják a szerződés alapján várhatóan kapott gazdasági hasznokat.

A módosítások meghatározzák, hogy annak megítélésakor, hogy egy szerződés hátrányos-e, a gazdálkodó egységnek figyelembe kell vennie azokat a költségeket, amelyek közvetlenül kapcsolódnak az áruk vagy szolgáltatások nyújtására vonatkozó szerződéshez, beleértve mind a járulékos költségeket (pl. a közvetlen munkaerő- és anyagköltségeket), mind a szerződéses tevékenységekhez közvetlenül kapcsolódó költségek felosztását (pl. a szerződés teljesítéséhez használt berendezések értékcsökkenését, valamint a szerződés irányításának és felügyeletének költségeit). Az általános és adminisztratív költségek nem kapcsolódnak közvetlenül a szerződéshez, és nem tartoznak ide, kivéve, ha a szerződés alapján kifejezetten a szerződő felet terhelik.

A Társaság a módosításokat azokra a szerződésekre alkalmazta, amelyekkel kapcsolatban a beszámolási időszak elején még nem teljesítette valamennyi kötelezettségét.

A módosítások alkalmazását megelőzően a Társaság egyetlen – még hatályos – szerződést sem azonosított hátrányosként, így közvetlen hatása a módosításnak nincsen.

Hivatkozás a fogalmi keretelvekre - Az IFRS 3 módosításai

A módosítások az IASB Konceptcionális Keretelvek korábbi verziójára való hivatkozást a 2018 márciusában kiadott jelenlegi verzióra való hivatkozással helyettesítik anélkül, hogy annak követelményei jelentősen megváltoznának.

A módosítások kivételt tesznek az IFRS 3 Üzleti kombinációk standard megjelenítési elve kapcsán, hogy kiszűrjék az olyan kötelezettségekből és függő kötelezettségekből származó potenciális "day 2" nyereségek vagy veszteségek problémáját, amelyek az IAS 37 Céltartalékok, függő kötelezettségek és függő követelések vagy az IFRIC 21 Adók hatálya alá tartoznának, ha külön-külön merülnének fel. A kivétel megköveteli, hogy a gazdálkodó egységek az IFRS 3 követelményeit alkalmazzák, így bizonyos kötelezettségek megjelennek az akvizícióval összefüggésben a konszolidált pénzügyi kimutatásban akkor is, ha azok egyébként nem lennének megjeleníthetők.

A módosítások egy új bekezdéssel egészítik ki az IFRS 3 standardot.

Az átmeneti rendelkezésekkel összhangban a Társaság a módosításokat a jövőre nézve alkalmazza, azaz azon éves beszámolási időszak kezdete után bekövetkező üzleti kombinációkra, amelyben a módosításokat először alkalmazza (a kezdeti alkalmazás időpontja).

Ezeknek a módosításoknak nem volt hatása a Társaság konszolidált pénzügyi kimutatásaira, mivel a módosítások hatálya alá tartozó függő eszközök, kötelezettségek vagy függő kötelezettségek nem merültek fel az időszak során.

Ingtatlanok, gépek és berendezések: Bevételek a tervezett felhasználás előtt - Az IAS 16 módosításai

A módosítás megtiltja a gazdálkodó egységeknek, hogy az ingatlanok, gépek és berendezések valamely tételének bekerülési értékéből levonják az olyan tételek értékesítéséből származó bevételeket, amelyeket az adott eszköznek a vezetés által tervezett módon történő működéshez szükséges helyre és állapotba hozása során állítanak elő. Ehelyett a gazdálkodó egység az ilyen tételek értékesítéséből származó bevételeket és az ilyen tételek előállításának költségeit az eredményben számolja el.

Az átmeneti rendelkezésekkel összhangban a Társaság a módosításokat visszamenőlegesen csak azokra az ingatlanokra, gépekre és berendezésekre alkalmazza, amelyeket a legkorábbi olyan bemutatott időszak kezdetén vagy azt követően vettek használatba, amikor a gazdálkodó egység először alkalmazza a módosítást (a kezdeti alkalmazás időpontja).

Ezeknek a módosításoknak nem volt hatása a Társaság pénzügyi kimutatásaira.

IFRS 1 A nemzetközi pénzügyi beszámolási standardok első alkalmazása - leányvállalat mint első alkalmazó

A módosítás lehetővé teszi, hogy az IFRS 1 D16(a) bekezdésének alkalmazása mellett döntő leányvállalat a halmozott átszámítási különbözeteket az anyavállalat konszolidált pénzügyi kimutatásaiban az anyavállalat IFRS-ekre való áttérésének időpontja alapján kimutatott összegek alapján értékelje, ha nem végeztek módosításokat a konszolidációs eljárások és azon üzleti kombináció hatásai miatt, amelynek során az anyavállalat megszerezte a leányvállalatot. Ez a módosítás olyan társult vagy közös vállalkozásra is alkalmazandó, amely az IFRS 1 D16(a) bekezdésének alkalmazását választja.

Ezeknek a módosításoknak nem volt hatása a Társaság konszolidált pénzügyi kimutatásaira, mivel a Társaság nem első alkalmazó.

IFRS 9 Pénzügyi instrumentumok - Díjak a pénzügyi kötelezettségek kivezetésének "10 százalékos" tesztjében

A módosítás tisztázza azokat a díjakat, amelyeket a gazdálkodó egység figyelembe vesz annak felmérésekor, hogy egy új vagy módosított pénzügyi kötelezettség feltételei lényegesen eltérnek-e az eredeti pénzügyi kötelezettség feltételeitől. Ezek a díjak csak a hitelfelvevő és a hitelező között fizetett vagy kapott díjakat tartalmazzák, beleértve a hitelfelvevő vagy a hitelező által a másik nevében fizetett vagy kapott díjakat is.

Az átmeneti rendelkezésekkel összhangban a Társaság a módosítást azokra a pénzügyi kötelezettségekre alkalmazza, amelyeket azon éves beszámolási időszak kezdetén vagy azt követően módosítanak vagy cserélnek, amikor a gazdálkodó egység először alkalmazza a módosítást (a kezdeti alkalmazás időpontja).

Ezeknek a módosításoknak nem volt hatása a Társaság pénzügyi kimutatásaira, mivel a Társaság pénzügyi instrumentumait nem módosították az időszak során.

IAS 41 Mezőgazdaság - Adózás a valós értéken történő értékelés során

A módosítás megszünteti az IAS 41 22. bekezdésében szereplő azon követelményt, hogy a gazdálkodó egységeknek az IAS 41 hatálya alá tartozó eszközök valós értékének meghatározásakor ki kell zárniuk az adózással kapcsolatos cash flow-kat.

Ezeknek a módosításoknak nem volt hatása a Társaság pénzügyi kimutatásaira, mivel a beszámolási fordulónapon nem rendelkezett az IAS 41 hatálya alá tartozó eszközökkel.

45. A COVID-19 PANDÉMIA ÉS AZ OROSZ-UKRÁN HÁBORÚ HATÁSA

A COVID-19 járvány alapjaiban változtatta meg a társadalmi és gazdasági környezetet 2020-tól kezdődően.

A KELER nemzeti létfontosságú rendszerelemként történő kijelölése a pénzügyminiszter 12/2016. (VII. 15.) számú, létfontosságú rendszerelemek azonosítása és kijelölése érdekében lefolytatott eljárásban született határozata alapján történt. Valamint a KELER azonosításra került a Létfontosságú Magyar Vállalatok Biztonságáért felelős Akciócsoport által is.

A KELER zavartalan működése továbbra is biztosított.

A legtöbb vállalkozással ellentétben a pandémia terjedése nem járt közvetlen, direkt hatással a KELER gazdálkodására a beszámolási időszak során, illetve a beszámolási időszakot követően sem:

- Üzleti eredmények: A 2022-es üzleti évben nem volt azonosítható visszaesés a bevételekben a pandémiára visszavezethető okból, illetve a kiadások szintjében sem történt lényegi változás.
- Működés: a Társaság a körülményekhez képest zavartalanul működött, azzal, hogy a jelenléti munkavégzést javarészt távoli munkavégzés váltotta föl.

A pandémia hatásait a Társaság továbbra is követi, lehetséges hatásait vizsgálja, ugyanakkor jelentős közvetlen direkt hatásra továbbra sem számít.

Az orosz-ukrán háború közvetlen hatással nincs a társaság működésére, a KELER a szükséges – állam által előírt – ügyfélminősítést elvégezte, amely kapcsán egyes üzleti partnerekkel a kapcsolatot megszüntette, melynek jelentős hatása nem volt.

A Társaság menedzsmentje úgy ítéli meg, továbbra sincsen olyan jel, ami arra utalna, hogy a vállalkozás folytatásának az elve sérülne vagy jelentős kétség merülne fel azzal kapcsolatosan. Illetve nem azonosított olyan körülményt, amely jelentős hatással lenne a 2022. év eddigi és várt eseményeire.

46. BESZÁMOLÁSI IDŐSZAK UTÁNI ESEMÉNYEK

A KELER nem azonosított olyan beszámolási időszakot követő eseményt, amely külön közzétételt igényelne.

47. OSZTALÉK

A közgyűlés 2022. május 27-i ülésén hozott döntése értelmében a 2021. üzleti év után osztalék nem került kifizetésre, az időszaki eredmény az eredménytartalékban került elhelyezésre.

48. PÉNZÜGYI KIMUTATÁSOK ELFOGADÁSA

Ezeket a pénzügyi kimutatásokat a Társaság Igazgatósága a mai napon tulajdonosok felé közzétételre engedélyezte. A pénzügyi kimutatásokat a Közgyűlés jogosult elfogadni.

Budapest, 2023. március 29.

Horváth Gábor
vezérigazgató

Herczegh István
gazdasági igazgató

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

1.sz. melléklet

Központi értékpapírszámlákon nyilvántartott dematerializált értékpapírok állománya

Kötvények (CHF):	Névértéken CHF- ben
	36 364 658
Szigetvári Egészségügyi Ellátó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	3 357 000,00
SZOVA Szombathelyi Vagyongazdálkodási Nonprofit Zártkörűen működő Rt.	33 007 658,00
	Névértéken CZK- ban
	5 652 452 703
AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	966 332
MKB Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 651 486 371
	Névértéken EUR- ban
	1 515 000 000
Államkötvények (EUR)	
Magyar Állam	1 515 000 000
	Névértéken EUR- ban
	4 399 022 306
Accorde Alapkezelő Zrt.	53 997 203,00
ADALFA Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 000,00
Adventum Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	160 011 945,00
AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	38 160 936,60
B-FUND Ingatlan és Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 448 872,00
Biggeorge Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 596 443,00
Chi Fu Investment Fund Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 779 000,00
DIALÓG Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 219 984,53
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	214 583 557,00
EDITUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 600 000,00
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	195 626 278,63
Erste Alapkezelő Zrt.	537 680 582,00
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	355 212 727,32
Faetra Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 006 000,00
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	190 790 242,44
Forestay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 284 000,00
Generali Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 267 354,30
GLOBO Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	9 726,00
Gran Private Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 830 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

HB Reavis Investment Management správ. spol., a.s.	1 700 000,00
Herius Capital Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
Hodler Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	460 000 000,00
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	185 374 117,06
Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	512 239 470,00
KBC Asset Management NV	104 637 030,00
Közép-Európai Kockázati és Magán Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	700 000,00
LEAD Ventures Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	161 000 000,00
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 126 326,60
MKB Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	143 836 657,49
MV Development Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	71 142 911,00
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	165 343 326,54
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	227 276 958,00
Primestone Alpha Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 220 000,00
QUARTZ Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 808 593,00
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	161 082 064,00
SUSTERRA Capital Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Westbay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 300 000,00

**Névértéken EUR-
ban**

Kötvények (EUR)

1 600 816 086

Alliance Jura-Hongrie Holding SA	11 672 000,00
Alpac Media Investments Korlátolt Felelősségű Társaság	12 500 000,00
Bartolomeu Investments Korlátolt Felelősségű Társaság	4 200 000,00
Báthory 2015 Korlátolt Felelősségű Társaság	16 364 835,00
BHD Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 800 000,00
BUSINESS TELECOM Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	3 755 000,00
CONe Trading Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 800 000,00
DICENT VAGYONKEZELŐ Ingatlanhasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság	1 000 000,00
Doktor24 Medicina Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
HYPER ENERGY Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 933 000,00
Intercompany Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
KOMAL Invest Korlátolt Felelősségű Társaság	15 200 000,00
M.E.F.G. Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 200 000,00
MED-PRISE Korlátolt Felelősségű Társaság	100 000 000,00
MFB Magyar Fejlesztési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	810 720 000,00
MikroCredit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 020 000,00
MKB Bank Nyrt.	119 200 000,00
PCRK Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	122 480 000,00
Regionális Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság	3 073 251,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

"felszámolás alatt"

RUBBIO Korlátolt Felelősségű Társaság "kényszertörés alatt"	1 500 000,00
Safe Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	65 000 000,00
SPB Management Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság	2 000 000,00
WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	111 000 000,00
WINGHOLDING Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	42 298 000,00

Részvények (EUR)	Névértéken EUR-ban
	1 436 905 505
ABBS-Hungária Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 458,00
Adria Port Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 800 000,00
AEG Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 965 000,00
AFP Private Equity Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	452 000,00
AKA Alföld Koncessziós Autópálya Zártkörűen Működő Részvénytársaság	96 000 000,00
AmRest Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 407 000,00
AUDI HUNGARIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	201 000,00
AZC Orbis Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000,00
BankBee Payment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 170 000,00
BILK Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 750 000,00
BorsodChem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 849 672,00
BP1 Első Ütem Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000,00
BP1 Második Ütem Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000,00
BUDAVAL Papírfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 950 000,00
CER Cargo Holding SE Európai Részvénytársaság	3 700 880,00
CEU Ingatlankezelő SE Zártkörűen Működő Európai Részvénytársaság	120 100,00
Cintaf International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000,00
Corvin Innovation Campus Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000,00
Drivingcamp Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	800 000,00
E2 Hungary Energiakereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	542 000,00
EUROTOLL CENTRAL EUROPE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 633,00
Finext Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	25 200 000,00
FLOYD Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	63 514,00
FOXrail Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000,00
Fruit and Fit Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000,00
GBDH Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
GRADUW Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	963 200,00
Graphisoft Park SE Ingatlanfejlesztő Európai Részvénytársaság	250 156,82
Graphisoft SE Zártkörűen Működő Európai Részvénytársaság	212 633,48
GRT Plaza Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	34 320,00
H.T.M. Magyar -Osztrák Ipari, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 253 807,00
Indectis Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 600,00
Inindecó Nemzetközi Innovációs és Fejlesztési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 050 000 000,00
INOTAL Alumínium- és Salakfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 980 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Interactive Brokers Central Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 482 637,00
JSR MOL Synthetic Rubber Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000,00
KÖR Innovatív Zártkörűen Működő Részvénytársaság	153 000,00
Lustrum Patientia Zrt.	20 000,00
M6 Tolna Autópálya Koncessziós Zártkörűen Működő Részvénytársaság	32 924 400,00
MAK Mecsek Autópálya Koncessziós Zártkörűen Működő Részvénytársaság	64 200 000,00
Medico Uno Corporate Services SE Európai Részvénytársaság	200 000,00
MET Asset Management Support Zártkörűen Működő Részvénytársaság	167 000,00
MET Magyarország Energiakereskedő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 545 000,00
MVM EGI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 534 000,00
Nippon Paper Chemicals Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000,00
Oxytree Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	500 000,00
Pannonia Bio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 915 542,29
PCRK Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 249 000,00
Penta CEE Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000,00
Prime RB Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000,00
RAPIDSPED Fuvarozási és Szállítmányozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 743,00
RUGET Metals Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 501 000,00
Selection Capital Ingatlan Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 000,00
SINUS-FAIR Corporate Zártkörűen Működő Részvénytársaság	113 000,00
STEPS Medical Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000,00
THX Produkció Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000,00
TopTorony Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	83 216,67
Vertis Környezetvédelmi Pénzügyi zártkörűen működő Részvénytársaság	2 757 089,00
WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	6 192 806,90
Wamsler SE Háztartástechnikai Európai Részvénytársaság	500 000,00
W-E-S Nemzetközi Vizualizációs és Fejlesztési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 530 000,00
WinterTrade Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	252 000,00
WIZZ Air Hungary Légitársasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	187 695,00
Workcloud24 Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 401,00

Állampapír - Államkötvények (HUF)	Névértéken HUF-
	ban
	35 861 712 708 899
Magyar Állam	34 486 062 708 899
Magyar Nemzeti Bank	1 375 650 000 000

Állampapír - Diszkontkincstárjegy (HUF)	Névértéken HUF-
	ban
	2 415 800 000 000
Magyar Állam	2 415 800 000 000

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Állampapír - Egyéves Magyar Állampapír (HUF)	Névértéken HUF-ban
	831 900 000 000
Magyar Állam	831 900 000 000
Befektetési jegyek (HUF)	Névértéken HUF-ban
	6 412 816 955 138
ABC Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	4 300 000 000
ACCESS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	4 076 531 598
Accessio Equity Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000 000
Accorde Alapkezelő Zrt.	56 814 272 966
Adventum Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 760 515 645
AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	135 804 904 611
Alliance Jura-Hongrie Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 286 000 000
Allianz Alapkezelő Zrt.	1 742 985 365
Alpha Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 911 005 619
Amundi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	56 449 377 233
ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 145 173 799
AXIOM Alapkezelő Zrt.	8 932 502 235
B-FUND Ingatlan és Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000
Biggeorge Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 133 264 300
Bonitás Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	44 824 398 387
Capstone Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 585 710 484
CARION Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	93 359 245 382
CV Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 960 534 847
DBH Investment Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 150 018 712
DIALÓG Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 374 504 005
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	287 045 432 560
DIVINUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 774 868 602
EDITUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 228 781 225
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	206 933 716 528
Erste Alapkezelő Zrt.	545 658 826 954
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	248 128 234 901
EURÓPA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 270 319 083
Europroperty Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 200 580 196
FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 889 134 847
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 547 210 276
FOCUS VENTURES Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	32 000 000 000
Forestay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 043 000 000
GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 565 091 000
Generali Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	47 377 428 133
GLADIÁTOR Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	38 688 828 549

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

GLOBO Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	192 613 799
Gran Private Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 530 759 315
HERMES Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 053 762 715
Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 420 560 748
Hodler Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	169 111 506 019
iKON Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000 000
Impact Asset Management Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	967 890 000
IMPACT VENTURES Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 562 500 000
Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	409 831 599 073
Innova-X Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000 000
KBC Asset Management NV	682 384 105 763
Közép-Európai Kockázati és Magán Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 076 400 000
Liberty Assets Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 720 000 000
Macrogamma Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 733 740 000
MagNet Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 676 547 560
MKB Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	406 879 439 355
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 950 000 000
OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	347 700 315 911
OPUS GLOBAL Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	46 210 443 004
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	917 983 273 278
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	273 805 443 797
PBG FMC Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 300 000 000
PERION Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 883 999 126
PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	147 135 966 795
PRIMEFUND Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 477 165 000
QUARTZ Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	87 210 696 611
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	96 376 786 762
Selection Capital Ingatlan Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 105 076 000
SINGULIUM Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 360 900 353
STATUS Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 735 000 000
Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	165 936 516 485
Valor Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 791 271 471
Városi Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 448 900 000
Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 411 000 000
Vespucci Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.	15 601 134 847
Westbay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000
XANGA Ventures Magántőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	84 216 570 000
X-Ventures Alpha Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 752 673 309

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Jelzáloglevelek (HUF)	Névértéken HUF- ban
	1 940 213 430 000
ERSTE Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	169 082 680 000
K&H Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	187 000 000 000
OTP Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	971 120 000 000
Takarék Jelzálogbank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	367 248 780 000
UniCredit Jelzálogbank Zrt.	245 761 970 000
	Névértéken HUF- ban
	5 102 282 608 347
"AXIÁL" Javító, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	15 000 000 000,00
"Reneszánsz" Kőfaragó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 400 000 000,00
"SZABÓ FOGASKERÉKGYÁRTÓ" Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	1 500 000 000,00
4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	386 200 000 000,00
ABÉVA Alsónémedi Beruházó és Vagyonhasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság	766 666 668,00
Abronc Kereskedőház Korlátolt Felelősségű Társaság	3 500 000 000,00
AGRÁR Mezőgazdasági Termelő Szolgáltató és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	3 250 000 000,00
Alliance Jura-Hongrie Holding SA	806 640 000,00
ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	14 593 630 000,00
Appennin Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	20 000 000 000,00
Aranynektár Termékgyártó és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	1 000 000 000,00
ARGENTA Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
Arteus Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
AURITA Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
AutoWallis Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	9 600 000 000,00
B + N Referencia Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 300 000 000,00
Baromfi-Coop Termelő és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	51 500 000 000,00
BAYER CONSTRUCT Építőipari és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 100 000 000,00
Befektető-védelmi Alap	95 350 000 000,00
Biggeorge Property Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	7 000 000 000,00
Budapest Főváros III. Kerületi Óbuda-Békásmegyér Önkormányzat	1 700 000 000,00
Building-Cleaning Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
BUSINESS TELECOM Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	2 068 860 000,00
"felszámolás alatt"	2 068 860 000,00
CAOLA Kozmetikai és Háztartás vegyipari Zárt körűen működő Részvénytársaság	7 500 000 000,00
CARION Holding Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
Central Finance Zártkörűen működő Részvénytársaság	12 009 499 479,00
ChemCore Impex Korlátolt Felelősségű Társaság	730 000 000,00
Communication Technologies Korlátolt Felelősségű Társaság	2 000 000 000,00
CONSULTRADE Pénzügyi Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	60 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CORDIA International Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	84 000 000 000,00
Corex Projektfejlesztési Tanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	600 000 000,00
CPI Hungary Investments Korlátolt Felelősségű Társaság	30 000 000 000,00
Crown Holding Korlátolt Felelősségű Társaság	11 200 000 000,00
CyBERG Corp. Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	634 000 000,00
DANIELLA Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	3 500 000 000,00
DELTA PLAST Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 300 000 000,00
DICENT VAGYONKEZELŐ Ingatlanhasznosító Korlátolt Felelősségű Társaság	115 000 000,00
DOMINIUM-COR Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	98 000 000,00
Duna Aszfalt Út és Mélyépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000 000,00
DUNA HOUSE HOLDING Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	12 600 000 000,00
DVM Group Korlátolt Felelősségű Társaság	8 000 000 000,00
ÉLTEX Kereskedelmi és Fuvarozó Kft.	2 450 000 000,00
ENEFI Vagyonkezelő Nyrt.	8 569 500 000,00
ENSI Épületgépészeti, Technológiai és Energetikai Kivitelező Korlátolt Felelősségű Társaság	5 500 000 000,00
ENVIEN Magyarország Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	5 500 000 000,00
Építő-és épületkarbantartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000 000,00
ERSTE BANK HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 028 360 000,00
Flextronics International Termelő és Szolgáltató Vámzabaterületi Korlátolt Felelősségű Társaság	100 000 000 000,00
FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság	21 200 000 000,00
Futureal Development Holding Ingatlanforgalmazó Korlátolt Felelősségű Társaság	121 000 000 000,00
GEKO Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 020 000 000,00
Global Refuse Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 500 000 000,00
GOPD Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	7 820 000 000,00
Greenenergy Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 700 000 000,00
GreenSite International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 000 000,00
GTC Magyarország Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	59 400 000 000,00
GVC George's Venture Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000 000,00
HELL ENERGY Magyarország Korlátolt Felelősségű Társaság	95 500 000 000,00
HG Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000 000,00
HUNGÁRIA Gold Kereskedelmi és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság "felszámolás alatt"	3 200 000 000,00
HUNGÁRIA INGATLANHASZNOSÍTÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	2 600 000 000,00
HUNLAND-TRADE Mezőgazdasági Termelő és Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	24 200 000 000,00
Illés Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000 000,00
Infogroup Holding Korlátolt Felelősségű Társaság	4 500 000 000,00
INOTAL Alumínium- és Salakfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000 000,00
Intercompany Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	39 200 000 000,00
IPT 343 Invest Beruházásszervező és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	657 000 000,00
ITK Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000 000,00
KAJOFI Klinika Korlátolt Felelősségű Társaság	1 087 500 000,00
KÉSZ Holding Vállalkozásfejlesztő és Vagyonkezelő Zártkörű Részvénytársaság	33 000 000 000,00
KOMETA 99 Élelmiszeripari Zártkörűen működő Részvénytársaság	12 000 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Kopaszi Gát Zártkörűen Működő Részvénytársaság	34 450 000 000,00
Közép-Európa Alfa Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 820 000 000,00
Lexholding Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000 000,00
LP Portfólió Vagyonkezelő és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság	5 400 000 000,00
M2X2 Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 998 200,00
MagNet Magyar Közösségi Bank Zrt.	5 000 000 000,00
Magyar Bankholding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	209 700 000 000,00
Magyar Export-Import Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	511 298 790 000,00
Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	70 000 000 000,00
Market Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	42 000 000 000,00
MARSO Ipari Kereskedelmi Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	3 600 000 000,00
MASTERPLAST Nyilvánosan működő Részvénytársaság	21 000 000 000,00
MediCredit Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
MEGAHOLZ Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	150 000 000,00
Mercedes-Benz Manufacturing Hungary Korlátolt Felelősségű Társaság	40 000 000 000,00
MET Hungary Solar Park Korlátolt Felelősségű Társaság	64 800 000 000,00
METAL HUNGÁRIA HOLDING Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 500 000 000,00
MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000 000,00
MFB Magyar Fejlesztési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	582 585 920 000,00
MKB Bank Nyrt.	14 339 540 000,00
MOBILBOX Konténer Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	3 300 000 000,00
MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	100 500 000 000,00
MOL Nyrt. Különleges Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezet 2021-1	80 000 000 000,00
MOL Nyrt. Különleges Munkavállalói Résztulajdonosi Program Szervezet 2021-2	80 000 000 000,00
MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000 000,00
NATURTEX Gyapjú- és Tollfeldolgozó Korlátolt Felelősségű Társaság	2 800 000 000,00
Nestlé Hungaria Kft	115 000 000 000,00
OPTalentum Vagyonkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság	660 000 000,00
OPTIMA Befektetési-, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	406 644 354 000,00
Optimum Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000 000,00
Optimum-Alfa Ingatlanbefektetési Korlátolt Felelősségű Társaság	8 275 200 000,00
OPTISOFT Számítástechnikai, Pénztárszolgáltató, Könyvelő és Oktató Zártkörűen működő Részvénytársaság	350 000 000,00
OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	67 600 000 000,00
OPUS TIGÁZ Gázhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000 000,00
Országos Betétbiztosítási Alap	75 000 000 000,00
OTP Bank Nyrt.	54 187 852 000,00
OTP Munkavállalók I. számú Különleges Munkavállalói Résztulajdonosi Programja Szervezet	100 000 000 000,00
OTP Munkavállalók II. számú Különleges Munkavállalói Résztulajdonosi Programja Szervezet	100 000 000 000,00
Otthon Centrum Holding Korlátolt Felelősségű Társaság	2 900 000 000,00
P20 Homes Korlátolt Felelősségű Társaság	800 000 000,00
Pannonia Bio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000 000,00
Pannon-Work Személyzeti Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 480 000 000,00
PICK SZEGED Szalámigyár és Húsüzem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 000 000 000,00
PolSolar Korlátolt Felelősségű Társaság	70 700 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Progress Étteremhálózat Korlátolt Felelősségű Társaság	33 000 000 000,00
QUAESTOR FINANCIAL HRURIRA Tanácsadó és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság"felszámolás alatt	57 829 248 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 732 050 000,00
Raw Development Beruházásszervező és Mérnöki Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	50 000 000 000,00
Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.	70 000 000 000,00
SkyGreen Buildings Korlátolt Felelősségű Társaság	32 000 000 000,00
STAVMAT Építőanyag Kereskedelmi zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000 000,00
SUN GROUP Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	15 400 000 000,00
SunDell Estate Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	16 500 000 000,00
Szinorg Universal Vagyongkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000 000,00
TEXTURA Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000 000,00
Trans-Sped Logisztikai Szolgáltató Központ Korlátolt Felelősségű Társaság	5 000 000 000,00
Tranzit-Food Baromfifeldolgozó és Élelmiszeripari Korlátolt Felelősségű Társaság	9 200 000 000,00
UNIX AUTÓ ÉS ALKATRÉSZKERESKEDELMI KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ TÁRSASÁG	12 000 000 000,00
VAJDA-PAPÍR Gyártó, Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	21 100 000 000,00
Vasútvillamosító Korlátolt Felelősségű Társaság	3 000 000 000,00
VÖRÖSKŐ Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaság	7 000 000 000,00
Wellis Magyarország Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 900 000 000,00
WESTBONDCAR Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	600 000 000,00
WINGHOLDING Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	92 831 000 000,00
ZALACO Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 400 000 000,00
Zugló-Városközpont Ingatlanfejlesztő Korlátolt Felelősségű Társaság	50 000 000 000,00

Részvények (HUF) **Névértéken HUF-ban**

5 228 362 974 244

Vingrette Könyvvizsgáló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
"ANTENNA HUNGÁRIA" Magyar Műsorszóró és Rádióhírközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	109 883 055 000,00
"BÁCSKA" AGRÁR-IPARI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	206 729 296,52
"Borsodsziráki" Vagyongkezelő- és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	517 636 000,00
"CAMINUS" Energiaracionalizálási Szolgáltató és Fővállalkozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	122 000 000,00
"Csorvási Gazdák" Mezőgazdasági Termelő és Értékesítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	215 360 000,00
"Ész-Ker" Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
"GETE VÖLGYE" Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
"IBUSZ" Idegenforgalmi, Beszerzési, Utazási és Szállítási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 760 500 000,00
"KEVE" Mezőgazdasági és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 520 000,00
"KMF" Közép-magyarországi Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 450 000 000,00
"L-SOFT" Számítástechnikai, Műszaki, Fejlesztési Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt.	5 880 000,00
"MAG ICS HOLDING" Automatikus Adatbeviteli Ipari Informatikai Rendszerek Zártkörűen Működő Rt.	20 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

"MAGYAR ÉLELMISZER ÉS TÁPLÁLKOZÁSTUDOMÁNYI KUTATÓ" Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
"MIDEA Kereskedőház" Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
"MIKROHITEL" Gazdaságfejlesztő Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
"MMT" Magyar Megújuló Energia Technológia Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
"Öcsi Hús" Húsipari, Termelő és Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	70 500 000,00
"PESTI HÁZAK" Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
"Reneszánsz" Kőfaragó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 240 130 000,00
"RES" 2002 Ingatlanforgalmazó és Üzletviteli Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
"Sóstó-Gyógyfürdők" Szolgáltató és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	684 300 000,00
"SZILI-VILLSZER" Villamos Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
"TEDEJ" Agrártermelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	394 180 000,00
"Terminál" Közép Európai Raktározási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
"TÓGAZDA" Halászati Zártkörű Részvénytársaság	110 000 000,00
"VKSZ" Veszprémi Közüzemi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 739 800 000,00
1F Élmenyszervíz és Alkatrész-kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	12 400 000,00
3D MediLabs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
3rdGEN Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 500 000,00
4D Interactive Anatomy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 882 500,00
4Green Parking Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
4iG Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	5 981 499 480,00
4US Zártkörűen Működő Részvénytársaság	37 000 000,00
4Z Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	220 000 000,00
60 Plusz Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
8G Energy Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
A.C.L.WORLD Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság	365 000 000,00
A3Z INVEST Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	160 000 000,00
AAM Vezetői Informatikai Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
AB Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ABAÚJ COOP Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	205 600 000,00
ABBÁZIA Apartman Club Idegenforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 374 000 000,00
ABBÁZIA Idegenforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 862 220 000,00
ABBELFYN Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ABC HUNGARY Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ABC Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Abesse Informatikai Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 800 000,00
Abnormal Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 600 000,00
ABO MIX Takarmányipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Abonyi Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 180 000,00
ABP Daru Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ABRAHAM Goldmann Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Absolut Credit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Abszolút Home Ingatlanforgalmazó, Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt "felszámolás alatt"	6 600 000,00
ABT Treuhand Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	197 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	100 000 000,00
Accessio Equity Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 000,00
Accomobil Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 806 000,00
ACCORD Holdings Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Accorde Alapkezelő Zrt.	100 000 000,00
Accor-Pannonia Hotels Szállodaüzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 020 706 000,00
Ace Advisory Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ACE Network Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ACF Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ACH IMPEX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 500 000,00
ACNY Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ADALFA Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
Adaptive Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 020 000,00
Adaptive Recognition Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 110 000,00
Addition OPUS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
ADEPTUS-H Mély- és Magasépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	233 000 000,00
Adfit Marketing Megoldások Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 800 000,00
ADL HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ADRIANO REAL ESTATE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Advanced Driver Academy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Adventum Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	110 730 000,00
ADVERSIO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AdviseSoft Informatótechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 630 000,00
AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
AEGON Magyarország Közvetítő és Marketing Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 108 728,00
AEGON Magyarország Pénztárszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 060 000,00
AERD Megújuló Energia és Régiófejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "csődeljárás alatt"	5 000 000,00
Aeroexpress Légitforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Aeron Zártkörűen Működő Részvénytársaság	236 760 000,00
AFM Társasházkezelő Zrt.	30 000 000,00
AG Credit Hungary Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ÁGISZ Általános Gépgyártó Ipari Szövetkezeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	101 250 000,00
AGROFALKON Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	156 050 000,00
Agrolink Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
AGRO-M MEZŐGAZDASÁGI RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	533 600 000,00
Agrosprint Mezőgazdasági és Ipari Termékforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Agrotechfood - Agrár és Élelmiszeripari Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kt.a."	5 000 000,00
AGROUNIKER Mezőgazdasági Termékeket Előállító és Forgalmazó Részvénytársaság	20 000 000,00
Ahau Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 100 000,00
A-Híd Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 651 157 000,00
AI GENERATION Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
AIRMAX Cargo Budapest Nemzetközi Szállítmányozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 900 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Airport Security Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
AI-SMART SECURITY Solutions Development & Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
AITIA INTERNATIONAL Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
AKG Alföldi Kohászati és Gépipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	498 000 000,00
AKH Central Europe Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	685 998 400,00
AKH ManCo Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 136 867,00
AKKO Invest Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	833 880 000,00
AKTÍVHÁZ Mérnöki Környezettudatos Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AKVI-PATENT Fővállalkozási és Gépészeti Részvénytársaság	100 000 000,00
Alabama Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	125 000 000,00
Albeon Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Albord Global Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 850 000,00
Alder Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 800 000,00
Aleppo 21 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alerant Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Alexandra Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 450 000,00
Alfa BGS Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ALGORITHMIQ INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 714 286,00
Alighanem Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ALISCA BAU Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 000 000,00
Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
Alliance Jura-Hongrie Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Allianz Alapkezelő Zrt.	1 000 000 000,00
Allianz Foglalkoztatói Nyugdíjkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 153 000 000,00
Allianz Hungária Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 266 000 000,00
ALLITON Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Almássy Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ALMUS PATER Taneszköz-és Intézményellátó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
ALOE ÉPÍTŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alpha Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
ALPHA Befektetési Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 105 000 000,00
Alpha Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Alpha Force Investments Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alpha Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alpha Reales Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alpha Software Development Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ALPHANET Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	100 000 000,00
Alstom Transport Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ALTEO Energiakereskedő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 000,00
ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	249 143 425,00
ALTUS Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Aluivent Zártkörűen Működő Részvénytársaság	65 000 000,00
Ambrichor Kutatási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 620 000,00
Amixa Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	26 544 360,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Amphitrité Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Amundi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Analogy Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 625 000,00
Andala Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Andersen Adótanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 800 000,00
ANDOCSEK Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Andrássy Hotel Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 379 500 000,00
Andro Dynamics Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Anemos Capital Befektetésszervező és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 138 600 000,00
ANET360 - Angol-Magyar Közlekedésbiztonsági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Angyal Business Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
ANIMUS INVEST Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AnswerMiner Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Antimatter Asset Found Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
ANTOS Tervező, Közműépítő, Üzemeltető és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ANUBIS CARS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
ANUBIS INGATLAN Zártkörűen Működő Részvénytársaság	93 000 000,00
ANY Biztonsági Nyomda Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 449 875 700,00
AOC System Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
APEL SO TRUST Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
APERUS PHARMA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
APICON Méhészettechnológiai Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Aplomb Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
APPENINN Property Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Appeninn Vagyonkezelő Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	4 737 141 900,00
Apprehend Holdings Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
APS Property Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
AQUA CONSTRUCT Közmű-és Környezetmérnöki Zrt. "felszámolás alatt"	30 000 240,00
Aqua Energy Solution Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 000 000,00
AQUA VERTEX Ipari Szolgáltató és Kereskedelmi Részvénytársaság	20 000 000,00
AquaJet Ipari és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 259 259,00
AquaAnett Hungary Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Aquaworld Hotel és Élmenyfürdő Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság	3 728 300 000,00
Aquincum Inkubátor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
AR ELEKTRONIKA Közlekedés- és Biztonságtechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARAGO Befektetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000 000,00
Aralandex Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARANYKOCSI Termelő, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	676 730 000,00
Aranyponty Halászati Zártkörű Részvénytársaság	175 000 000,00
ARBO INVEST Zártkörűen működő Részvénytársaság	94 600 000,00
ARBOR Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Arcadia Development Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ARDA CONSULTING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ardbeg Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
ARDINSYS Mérnöki Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ARETE Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	72 500 000,00
Areus Health Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
ARGENTA CREDIT Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ARGENTA FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
ARGENTA Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ARGENTA LÍZING Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
ARGOS FEED GROUP Gyártó, Forgalmazó és Fuvarozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
Argos Parfüm Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Argos-Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARIMED Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Arion Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 100 000,00
ÁRKÁDSOR Kereskedelmi Részvénytársaság	50 000 000,00
Arkiv Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AroMax Természetgyógyászati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Aron Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARPAND Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
ARRABONA CAPITAL Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Arriva Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 000 000,00
Art Broker Insurance Független Biztosítási Alkusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
Art Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARTEON INVEST Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 500 000,00
Arteus Capital Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Arteus Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ArteusCredit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ART-INVEST Képzőművészeti Kereskedelmi és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ArtOfInvest Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARTOFONIC Hanglemezkiadó és Kulturális Szolgáltató Részvénytársaság	21 000 000,00
ARTrans-Sped Logisztika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ASE Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
A-Silver Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Asirmos Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AS-ONLINE GAMES Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Asseco Central Europe Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Asset Credit Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ASSIX LOGISTICS Szállítmányozási és Fuvarozási Részvénytársaság	20 000 000,00
ASTRASUN Solar Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	2 364 412 000,00
ASTRUM-CARGO Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 350 000 000,00
Asura Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
ASYST Solutions Üzleti Tanácsadó és Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ASZD Partner Agrárfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Atkion Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Atlantis Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 001 000,00
Atlas Grant Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ATLAS Group International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Atlas Titlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 100 000,00
Atlas Waste Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Atlasz-B Szolgáltató Zártkörűen működő részvénytársaság "felszámolás alatt"	24 000 000,00
ATOLL TECHNOLOGIES Informatikai Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 850 000,00
Atreo Research Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ATTIC GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AURITA Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	56 000 000,00
AURORA GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
Aurum Credit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 000 000,00
Aurum Videre Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Autó Néró Beach Park Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Automizy Marketing-technológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 439 322,00
AUTORIDAD Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AutoWallis Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	5 528 612 525,00
AutSoft Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 275 000,00
AVANGRADE Solutions Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
AVE Tatabánya Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	224 051 880,00
Avellino Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AVEX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
A-WAY Autópálya Üzemeltető és Fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
AWM Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
AXIALIS Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Aximum Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
AXIOS MANAGEMENT Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Axis Menedzsment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 004 000,00
Axol Pharma Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AXON Pénzügyi és Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
AXON Vagyonkezelő, Organizációs és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	56 171 500,00
B & B Budapest Ingatlanfejlesztő-, Befektetési- és Fenntartó Részvénytársaság "zrt."	26 790 000,00
B&B Travel Személyszállító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B&T Tax Solutions Adótanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B.I.R.D. Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B.T.M. IMMO Ingatlanforgalmazó és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B155 Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
BAÁL Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	48 000 000,00
BabosSound Hangtechnika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Background Team Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BackOil Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Bács-Szakma Szakképzés-fejlesztési és Szervezési Non-profit Kiemelkedően Közhasznú Zártkörűen Működő	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

BAH-OMEGA Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	70 000 000,00
Baja Vagyon Vagyonhasznosítási és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
Bajai Hűtőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Bakony GASZT Kereskedelmi, Vendéglátó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 500 000,00
Bakony-Balaton Régió Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bakonyerdő Erdészeti és Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 340 790 000,00
BALAKER '99 Balassagyarmat és Vidéke Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	64 415 000,00
Balaton-felvidéki Kézilabda Akadémia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Baltoni Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 696 800 000,00
Baldaszi International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Balogh Tésza Élelmiszeripari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 400 000 000,00
BANÁZ-BAU Ingatlanberuházó, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
Bank of China (Közép-Kelet-Európa) Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 700 100 000,00
Bank360 Szolgáltatás Összehasonlító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
Bankbits Szoftver Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 820 967,00
Banki és Pénzügyi Követeléskezelő Zrt.	50 000 000,00
BanKonzult Finance Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B-Ant Digital Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Banzai Cloud Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	422 980 500,00
BÁNYATERV Mérnökiroda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BARA Autópark Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BARANYA-VÍZ Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 320 000,00
BARGAME HUNGARY Szerencsejátékszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	50 000 000,00
BARIDAPA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Barion Payment Zrt.	16 182 036,00
Baromedical Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Barré Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 860 000,00
Bartók Non Stop Gyógyszertár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Basic Asset Management Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Basiliskus 3D Szolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	133 500 000,00
bauMax Magyarország Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BÁV FAKTOR Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	107 500 000,00
Bavarian Classics Járműjavító és Értékesítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 010 000,00
BAWAG Leasing Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
BAYER-CFE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	355 000 000,00
BAZALT-KŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BBB Berger Bróker Biztosítás Közvetítő Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 000 000,00
BBCA Szolnok Biokémiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 410 000 000,00
BBM Engineering Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BBS NanoMedicina Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 814 000,00
BCE Nemzeti Cégtár Nonprofit Zrt.	10 000 000,00
BCSK-K Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

BDO Magyarország Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	101 001 000,00
BDPST Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BDPST Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BDPST Hotel Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
BDPST Ingatlanforgalmazó és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bear Trap Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bebo House Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BECMOL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	379 000 000,00
Bécsi Corner Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
BÉFLEX Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 369 000,00
Békési Pálinka Termelő és Kereskedelmi Részvénytársaság	160 000 000,00
Belügyminisztérium HEROS Javító, Gyártó, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Rt.	1 011 000 000,00
Belvárosi Befektető és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
Belvárosi Nyomda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BELVÁROSI Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	299 000 000,00
Ben & Loch Lomond Nemzetközi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BenLawers Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
Be-novative Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 967 500,00
BeoStore Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	76 000 000,00
Berek Relax Thermal Hotel Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Béres Gyógyszergyár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 245 000 000,00
BERIV Ruhaiipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	81 050 000,00
Berlin Advisory Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BERTA UMN Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
BERTHA-MEDICAL Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
BESEDER TRADE Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
BEST AQUATIC Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Best Invest Bau Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bestens Gazdasági Elemző- Tervező és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 300 000,00
BESTVA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Bethlen Gábor Alapkezelő Kiemelten Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Betonos Magyarország Gyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Betonútépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BETŰPARK Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	41 000 000,00
B-Foundation Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BG Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
BG MÉRNÖK Tervező és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BGF Trade Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	61 600 000,00
BGP Investment Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BHD Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Biggeorge Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 000 000,00
Biggeorge Property Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	195 000 000,00
Biggeorge Serviced Apartments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Billbarter Hungaria Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Billingo Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 316 645,00
BINARIT Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BinX Business Integrated NetworX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
BIOFIVE Kazánfejlesztő, Gyártó és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	660 796 000,00
BIOPOLUS INTÉZET Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BIOPOLUS Technológiák Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	101 300 000,00
Biostatistika Kutató és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Biosystems Immunolab Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 523 000,00
Birdie Magyarország Közlekedési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BÍRÓ Kertészeti és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BISC Üzleti Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BitNinja Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
bixbit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BIZTOSÍTÁS NAVIGÁTOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BKK Budapesti Közlekedési Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 980 000 000,00
BKK Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 500 000 000,00
BKM Budapesti Közművek Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 392 300 000,00
BKRP-B Invest Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BKS Recycling Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BL Armentum Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BL ÓRA Magyarország Zrt.	5 000 000,00
BL. ENSI Beszerzési és Logisztikai ZRT.	10 000 000,00
BlackBelt Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
BlackRock Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bliss Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BLT Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 750 000,00
Blue & White 2016 Befektetési és Vagyonkezelő Zrt. "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Blue Hedge Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Blue Planet New Energy Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 200 000,00
BLUE RIDE Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Blue Seven Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
BLUE SKY HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Blue Zone Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bluebird International Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Blueopes Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Blu-Syst Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BME VIKING Villamosmérnöki és Informatikai Kutató-Fejlesztő Nonprofit Zrt.	5 000 000,00
BML International Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BMP Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
BMS Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
BMSK Beruházási, Műszaki Fejlesztési, Sportüzemeltetési és Közbeszerzési Zártkörűen Működő Rt.	5 258 800 000,00
BN Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
BNP Paribas Real Estate Magyarország Tanácsadó és Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 770 000,00
BNT Eastern Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

BÓDIS MOTOR Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	42 000 000,00
BOH Hungary Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	20 000 000,00
Bohemian Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	551 750 000,00
BOKOR23 Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Bonaorum Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BonFreeze Kereskedelmi, Termelő és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	696 000 000,00
Bonitás Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Book24 Könyvkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
BOOM Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BO-RA-KEM Natura Műszaki Szakértői és Kivitelezői Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Borgo Europe Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BOXY Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	777 500 000,00
BPartner Ingatlankezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B-Payment Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
BPiON Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 330 734,00
BPR Finance Expert Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 800 000,00
BPT BEST Társasház és Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 050 000,00
Braddan Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Brands Loft Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BRDK Pharma Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Breaking News Television Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Brendon Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Brenin Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Brick Visual Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	72 000 000,00
Bricks 2016. Zrt.	10 205 000,00
Brilantic Production Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
BRIXIUS-FOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Broiler Meat Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500 000,00
Broker Topco Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 863 989 060,00
BRT Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
BSPH Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
B-Systems Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BSZ65 Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BTP Box Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BUBBLES International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 258 000,00
Bubbles Spritzer Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	26 850 000,00
BUCKA Pharma Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BUDA-CASH Brókerház Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 300 000 000,00
Budafer Acél Kis- és Nagykereskedő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Budafer Hungary Zrt.	300 000 000,00
BUDAFER Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "f.a."	200 017 000,00
Budai Egészségközpont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	464 000 000,00
Budakalász Kézilabda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 800 000,00
Budapest 2023 Atlétikai Világbajnokság Szervező Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

BUDAPEST AIRCRAFT SERVICES Légitforgalmi, Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt.	200 000 000,00
Budapest Főváros Vagyonkezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	721 280 000,00
Budapest Gyógyfürdői és Hévízei Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 434 000 000,00
Budapest Institute of Banking Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Budapest Lizing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	62 000 000,00
BUDAPEST TELEVÍZIO Tömegkommunikációs Részvénytársaság	20 000 000,00
Budapesti Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	507 000 000,00
Budapesti Erőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 591 627 500,00
Budapesti Értéktőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság	541 348 100,00
Budapesti Ingatlan Hasznosítási és Fejlesztési nyilvánosan működő Részvénytársaság	2 870 244 400,00
Budapesti Szabadkikötő Logisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	355 000 000,00
Buena Centura Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Building EFEM Létesítmény Üzemeltető és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BULLION MAGYARORSZÁG Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Business Flow Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BUSINESS TELECOM Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 053 065 100,00
Businesspark Sopron Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
BUSZER Budapesti Építő és Szerelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
BUSZESZ Ecet Ecetgyártó Zrt. "felszámolás alatt"	335 000 000,00
BUSZESZ Élelmiszeripari Zrt. "felszámolás alatt"	165 009 850,00
BUVIHÍR Zártkörűen Működő Hírlapkereskedelmi Részvénytársaság	14 520 000,00
Büi Design Bútoripari Gyártó és Tervező Részvénytársaság	27 980 000,00
Bükkvidéki Vendéglátó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	376 470 000,00
BVH Budapesti Városüzemeltetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 370 000 000,00
BVI Baumgartner Vagyonkezelő és Ingatlanhasznosító zártkörűen működő Részvénytársaság	108 000 000,00
BW2 Hárfa Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
BW3 Gitár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
BW4 Harang Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
BW5 Dob Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
BW6 Harmonika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
BW7 Cselló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
BWL INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
ByeGravity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 730 000,00
C.Y.SCYTHE HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	978 000 000,00
CA Investors Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	730 000 000,00
Café Frei International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 250 000,00
Café Reklám Reklámügynökségi és Filmszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	121 000 000,00
CALLIS BEFEKTETÉSI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CALLIS ENERGETIKA Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Cancer Immunotherapy Solutions Kutató és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Canopus-Hun Mérnöki és Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 200 000,00
CAOLA Kozmetikai és Háztartás vegyipari Zárt körűen működő Részvénytársaság	621 000 000,00
CAPA PRODUCTION Filmprodukciós Zártkörűen Működő Részvénytársaság	32 860 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

"végelszámolás alatt"	
Capacita Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Capetown Real Estate Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000,00
Capital Co:mmunity Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Capital Community Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Capital Hitelház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Capital Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Capitalkit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	134 900 000,00
Capitalmax Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CAPITOLIUM Építőipari Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Capstone Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 000 000,00
Capture Informatikai és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Carboferr Ipari Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Carboferr Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
CarehomeNet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cargo Service Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 500 000,00
CARION Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Carion Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
CARION Ingatlanfinanszírozási Centrum Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
CARNATION Internet Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
CARNET-INVEST Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 406 260 000,00
Carolina SRS Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 230 502,00
CarpathiaSat Magyar Űrtávközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CARVER'S PARTNER Biztosításközvetítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	41 000 000,00
CAS HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CASA-PHARMA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cascade Informatikai és Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 125 000,00
CASH FLOW HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cash Optima Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CBS Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 882 753 200,00
CDSYS Nyrt.	31 500 000,00
CE Central European Zrt	25 000 000,00
CE Glass 2007 Üvegipari és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
CE Glass Üveg-és Gépipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
CEE Active Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
CEE PressCenter Nyomdaipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	19 705 000,00
CEE Real Estate Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 005 000,00
CEE01 REIT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CEE02 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CEEGEX Közép-Kelet-Európai Szervezett Földgázpiac Zártkörűen Működő Részvénytársaság	277 300 000,00
CEEMA Risk Pénzügyi, Kockázatkezelési Tanácsadó és Alkusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
CEGE Közép-európai Geotermikus Energia Termelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	181 200 000,00
CÉGHMESTER CONSULT Vállalkozássegítő és Szolgáltató Zrt. "felszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CEGOS Tanácsadó és Tréning Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CEI Közép-európai Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CÉLEGYENES Kulturális és Sportszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Cellum Global Innovációs és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 320 300,00
CELLUM GLOBAL INVEST Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 633 000,00
CELLUM Innovációs és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 100 000,00
CÉLTRANS'97 Nemzetközi Fuvarozó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	295 000 000,00
CELVE Járműfejlesztő és gyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CEMCC Bányászati és Bányászati Termék Feldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	431 960 000,00
Ceneu Restaurants Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	66 000 000,00
Centrál Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	11 000 000,00
Central Finance Zártkörűen működő Részvénytársaság	710 000 000,00
Central Média csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 892 000 000,00
Centrál Workout Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Central-Fund Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Centurion Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CEP Central European Private Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
CER Hungary Közép-Európai Vasúti Árufuvarozási, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Rt.	270 000 000,00
CEREMAN Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ceres Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 116 800 000,00
Certus Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CESSIO CREDITUM Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
CESSIO Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 000 000,00
CETIN Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 393 000 000,00
CH Invest & Trade Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 295 000 000,00
CHA911 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Chameleon Smart Home Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Chandler Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Change of Air Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Chef Market Élelmiszer Nagykereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 200 000,00
Chemark Növényvédőszer Gyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 001 000 000,00
Cheppers Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 720 000,00
Chi Fu Investment Fund Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	39 050 000,00
Chifeng Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 025 000,00
CHP Energia Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
CHROMASOUND Műszaki Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 000,00
CIB Bank Zrt.	50 000 000 003,00
CIG Pannónia Életbiztosító Nyrt.	3 116 132 580,00
CIG Pannónia Első Magyar Általános Biztosító Zrt.	1 075 000 000,00
CIKLÁMEN-TOURIST Idegenforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	85 900 000,00
Circeo Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 020 000,00
Citadella Europe 1920 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

City Estate Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	82 000 000,00
City Smart International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CITY-FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Cívus Capital Ingatlanfejlesztő és Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen működő Részvénytársaság "f.a."	183 308 000,00
CIVITA GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 095 160 000,00
Civitas Intézet Gazdasági és Társadalomtudományi Kutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CLAIM SERVICE Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Clarabot Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 845 790,00
Claurum Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cleaniq Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CLEAR Magyarország Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság	20 000 000,00
ClearEnergy Megújuló Energia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ClipWareHouse Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	6 001 000,00
Cloud Computing Hungary Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CloudFox Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CML Construction Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
CMO24 Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 960 000,00
CN-KOTU Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
CNW Rendszerintegrációs Részvénytársaság	25 000 000,00
CodersRank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 115 218,00
Coding Sans Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
CoffeeDepresso Kávé Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cointresor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	216 129 822,00
Colabs Startup Center Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Coldale Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CollabIT Zrt.	5 882 300,00
COMBIT Számítástechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ComInnex Kutatás-Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 880 000,00
Comitatus-Energia Beruházási Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	127 800 000,00
Commercium Ingatlanfejlesztő Zártkörű Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	156 000 000,00
COMPLEX MEDICAL CENTRE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	565 150 000,00
CompMarket Hungary Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
CompMarket IT Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Compusale Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CompuTREND Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 809 000,00
COMPUWORX Informatikai Rt.	50 000 000,00
CONCLUDE Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 500 000,00
Conclude Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	58 500 000,00
Concorde Befektetési és Eszközkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 000 000,00
Concorde Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Concorde Értékpapír Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
CONCORDIA-AAA Pénzügyi Szolgáltató és Szabadalmi Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 005 000 000,00
CONe Trading Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CONFIDO Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	72 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CONSEQUIT Zárkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	7 000 000,00
CONSORTIO VAGYONKEZELŐ ÉS GAZDASÁGI TANÁCSADÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Consortis Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 500 000,00
Consortix Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Constans Viktória Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Consulting Energia Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Contactual PROPERTY Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Continest Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 262 500,00
Contraste-NEO Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CONTROL TRADING Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
CONTROLL SHIELD Vagyonvédelmi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Conversific Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 403 600,00
CONVERZUM TUDOMÁNY NYELVISKOLA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
Convest Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
CO-OP HITEL Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	483 600 000,00
COPY GENERAL Irodai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
COR UNUM Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
COR-A Egészségügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Corax-Bioner Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	539 700 000,00
CORDATE Gazdaságfejlesztő és Ellátó Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
CORDI K+F Nonprofit Közhasznú Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
CORDIA International Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 013 760 000,00
Cordinatus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Cordys Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 000 000,00
Core 2.0 Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Corient Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Corium Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	49 300 000,00
CORNER ZÁLOGHITEL Zártkörű Részvénytársaság	50 000 000,00
CORPOREX Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CORPUS '97 Vagyonkezelő és Befektetési Zrt. "kényszertörés alatt"	25 000 000,00
CORVENT Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Corvex Üzleti Megoldások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Corvin Creative Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Corvinus Nemzetközi Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 007 701 000,00
Coupointer Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 500 000,00
Craftta Invest Kereskedelmi, Szolgáltató és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Creabird Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CREDICET Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	227 000 000,00
Credit Central Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Credit Unió Pénzügyi Zártkörűen működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	50 000 000,00
CREDIT-INVEST Pénzügyi és Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	156 000 000,00
CREDIT-INVEST-GOLD Faktor-és Zálogház Részvénytársaság	51 000 000,00
Cretum Development Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CRE-VIZA Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
CRITERION Biztonsági Szolgáltatások Zártkörűen működő Részvénytársaság	580 000 000,00
CRITERION Biztonságtechnikai Zártkörűen működő Részvénytársaság	100 010 000,00
Cross Fund Tanácsadó és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
CROSS-ENERGY Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	70 500 000,00
Crown Natural Resources International Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	15 000 000,00
Cryptoasis Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Cryptoposition Zártkörűen Működő Részvénytársaság	116 000 000,00
Crystal WorldWide Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CT-KG Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CUBECOMP Tanácsadó és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
CUSTOMER WORLD HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
CV Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
C-Vantugro Innovációs és Vállalkozásfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 010 000,00
Cyber Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 350 000,00
CyBERG Corp. Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	346 747 700,00
Cycas Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Cytotech Automatika Zártkörűen működő Részvénytársaság	85 000 000,00
Csabatáj Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	586 460 000,00
Csákvári Mezőgazdasági Integrációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	304 440 000,00
Csányi Pincészet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 450 920 000,00
Csárdaszállási Agrár Termelő, Szolgáltató és Értékesítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 560 000,00
Csekinvest Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Csemege-Match Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Csepeli Lakásfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 000 000 000,00
Cseppkő Invest Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 100 000,00
Cserenda Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
Csiszér Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 375 456,00
Csokréta Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 235 000 000,00
DALERD Délalföldi Erdészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 305 950 000,00
DALET Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
DAMALINT HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DAMO HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DANERGO Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Danube Capital R&A Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Danubius Expert Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 000 000,00
Danubius Investment House Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	10 000 000,00
Danubius Kereskedőház Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 010 000,00
Danubius Rádió Műsorszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	120 000 000,00
Danubius Szálloda és Gyógyüdülő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	131 450 000,00
Darius CAPITAL Sajátvagyonkezelő Zrt. "kényszertörés alatt"	155 100 000,00
DataCare Rendszerintegrációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Dataism Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DATANEUM INGATLAN Ingatlanfejlesztési és -hasznosítási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 200 000 000,00
DATAPOWER Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Datawell Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dataxo Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	175 180 000,00
Dating Central Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 882 350,00
Datron ITS Információ-biztonsági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 320 000,00
Datron Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 000 000,00
David Gerincklinika Egészségügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
DAY ONE Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
DBC Dél-budai Centrum Projekt Beruházó és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
DBH Investment Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
DBM Dél-nyírségi Bioenergia Művek Energiatermelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 841 550 000,00
DBS CAPITAL Vagyonkezelő Részvénytársaság	20 000 000,00
DC CORNER Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
DCRAA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DDRF Dél-Dunántúli Regionális Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
De Lage Landen Haszongépjármű Finanszírozó Zrt.	450 000 000,00
DEÁK-IMPEX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 244 650 000,00
Debreceni Hőszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 303 000 000,00
Debreceni Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 891 000 000,00
DEBT-INVEST Pénzügyi Szolgáltató és Befektetési Zártkörű Részvénytársaság	55 000 000,00
Deep Mining Solutions Szoftverfejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
DEF IT Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DEKORA Otthon Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dél-alföldi Regionális Szakképzés-szervezési Nonprofit Zrt. "végelszámolás alatt"	6 960 000,00
Dél-dunántúli Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Déli Áramlat Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DÉLI BÜRO CENTER Irodaház Építő és Üzemeltető Részvénytársaság	50 000 000,00
Dél-Idő Tanácsadó és Szolgáltató Részvénytársaság "zártkörűen működő részvénytársaság"	50 900 000,00
Dél-Konstrukt Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Delta Informatika Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	298 740 000,00
DELTA-Credit Hitel és Lízing Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Deltagroup Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	750 000,00
Dél-Zalai Áruház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	138 710 000,00
DEMALA Humán és Ipari Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DEMAND FAKTOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Dénes Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
Dental Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dentons Europe Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dentsu Creative Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Depo-Trezor Közraktári és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 230 000 000,00
De-Rent Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Desiderius Szolgáltató és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Determin Hitelcentrum Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
DETUR Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Deutsche Leasing Hungaria Zártkörűen Működő Pénzügyi Részvénytársaság	250 000 000,00
DEVEL TECH Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 483 600,00
Develor International Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DEVELOR Tanácsadó "Zártkörűen Működő" Részvénytársaság	15 000 000,00
Deviser Üzleti és Mérnöki tervező-, tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DFT Értékteremtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DFT-Hungária Oktatási, Tanácsadó és Kommunikációs Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DGE Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
DH Hadron Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	6 000 000,00
DHK Hátralékkezelő és Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
DHTS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DIAGEO Üzletviteli Szolgáltatások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	253 000 000,00
Diagramma Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Diákhitel Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
DIALÓG Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 200 000,00
Diamond Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Diaphanous Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	137 400 000,00
DIAS INVESTMENT Reorganizációs Tanácsadó és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Diatron Medicinai Instrumentumok Laboratóriumi Diagnosztikai Fejlesztő-Gyártó Zártkörűen Működő Rt.	336 237 400,00
DiBookSale Könyvkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Di-Care Egészségügyi Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 638 700,00
Different Innovations Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DIGÉP Nemesacélmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DIGITAL HUNGARY Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DIGITAL MEDIA AND COMMUNICATIONS Közép-európai Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	393 340 000,00
Digital Media Billing Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Digital Natives Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Digital Trust Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Digitális Kormányzati Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 500 000,00
Digitális Magyarország Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Digitális Tananyag és Taneszköz Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Digitran Hungaria Digitális Transzformáció Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DIGNUS Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
Díjbeszedő Faktorház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
Díjbeszedő Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	636 420 000,00
Díjbeszedő Kártyaközpont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 010 000,00
DÍJNET Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Diligent Approach Energetikai Eszközpark Kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Dimarson Electronics Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	58 000 000,00
DINERAS HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	198 200 000,00
Directory Zártkörűen működő részvénytársaság	41 600 000,00
DisplayNOW Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 290 000,00
DIVINUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
DKS FORMATOR Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 050 000 000,00
DMD Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
DM-KER Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	631 155 000,00
DMRV Duna Menti Regionális Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 076 801 000,00
DOBETA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DoBox International Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Dokk Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Doktor24 Medicina Zártkörűen Működő Részvénytársaság	221 066 000,00
Dombegyházi Agrár Termelő és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	260 440 000,00
Dome Group Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Dometic Hűtőgépgyártó és Kereskedelmi Zrt.	20 000 000,00
Domino Tv Műsorszolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
DOPER INVEST Befektetési és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DOQSYS Business Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 107 000,00
DORADO Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dorottya Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dorottya Residences Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 200 000,00
DORSUM Informatikai Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 204 000,00
DOX LABS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DPST Ingatlan Fejlesztő és Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dr. Csurgai Péter Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
DRÁVANET Internet szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	800 000 000,00
DRB DÉL-DUNÁNTÚLI Regionális Bank Zrt. "felszámolás alatt"	4 100 870 000,00
DreamJo.bs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 986 025,00
Dreamland Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 000 000,00
DRYER Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DS International Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 100 000,00
DSEESD Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 373 000,00
DSGN Home Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DSS Consulting Informatikai és Tanácsadó Zártkörű Részvénytársaság	21 000 000,00
D-Tag Analytics Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 923 080,00
Duciforradalom Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Duck-Line Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
DULCEDO CONSULTING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dulcimar Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Duna Aszfalt Energia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Duna Aszfalt Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Duna Aszfalt Projekt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Duna Aszfalt Vállalkozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DUNA AUTÓ Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 000 000,00
Duna Consortium Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	30 000 000,00
DUNA HOUSE HOLDING Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	171 989 350,00
DUNA TAKARÉK BANK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 743 000 000,00
Dunaber Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dunai Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	333 000 000,00
Dunakanyar-Ipoly-Galga mente Területfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dunakeszi Logisztikai Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dunamenti Erőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 542 501 034,00
DUNAMENTI TŰZVÉDELEM Ipari, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 510 000,00
Dunántúli Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
Dunántúli Megújuló Energia Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dunántúli Naperőmű Energia Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dunatáj Értékeiért Nonprofit Közhasznú Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dunavárosfejlesztő Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Dunawake Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DUPALIS CONSULTING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DV N Dunaújvárosi Városfejlesztési Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 291 857 000,00
DYNAMIC SUPPLY SOLUTIONS Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
E and V Master C.E. Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő részvénytársaság	100 000 000,00
e Distribution Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
E.ON Dél-dunántúli Áramhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 893 814 400,00
E.ON Dél-dunántúli Gázhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 569 671 475,00
E.ON Észak-dunántúli Áramhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 833 168 250,00
E.ON Hungária Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	189 117 320 000,00
E.ON Közép-dunántúli Gázhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 815 421 710,00
E55 Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
East Capital Management Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
East Connection Music Recording Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EAST-AUDIT Igazságügyi Adó-, Járulék-, és Könyvszakértő, Tanácsadó Zártkörűen Működő Zrt.	14 750 000,00
Easy Partner Consulting Informatikai és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "f.a."	20 000 000,00
EasyProt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 010 000,00
Ebb & Flow Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
EBK-RECON Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
EBPP.HU Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	700 000 000,00
ebringa Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 142 000,00
eBrókerház Befektetési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 000 000,00
EC Solution Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ECHO HUNGÁRIA TV Televíziós, Kommunikációs és Szolgáltató zártkörű Részvénytársaság	247 000 000,00
Eclectiq Minds Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	6 041 700,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Eclipse Befektetési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	288 000 000,00
ECO SOLAR CONCEPT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 210 000,00
ECOELINE Mérnök Iroda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 340 000,00
Economics New Energy Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
e-Com Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 570 000,00
ECONOMIC SOLUTIONS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ecotech Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500 000,00
ECS Consulting Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Edelmann Hungary Packaging Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 250 000 000,00
EDITUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Educatio Investment Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
EDUCATIO OKTATÁSI TÁMOGATÓ Zrt.	5 000 000,00
EDUWEB MULTIMÉDIA Technológia és Távoktatási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
E-ELEKTRA Hulladékfeldolgozó Zártkörűen működő Részvénytársaság	440 000 000,00
e-F@ktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	55 500 000,00
EFESO CONSULTING Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EFFECTIVE GROUP Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 400 000,00
EGERERDŐ Erdészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 974 560 000,00
EGER-UNION Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	434 000 000,00
Égettölgy Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 893 000 000,00
Egis Gyógyszergyár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 785 715 000,00
EGOFIS INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
E-Group CUP Gateway Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 000 000,00
E-GROUP ICT SOFTWARE Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	41 463 000,00
Egyesített Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EH Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 005 420,00
EHISZ Ipari és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	95 000 000,00
Eigenvalue Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
e-KÁBEL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	138 000 000,00
eKÖZIG Regionális Informatikai Szolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
E-LAB Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
Electrical Systems Engineering Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Electron Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 220 000,00
ElefántHáz Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ELEGANT Charm Konfekcióipari Zártkörű Részvénytársaság	20 100 000,00
Elektronika Vonala Biztonsági Szolgáltatások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ELEKTRO-SOL GLOBAL Energetikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ELEKTROVILL Biztonságtechnikai zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 900 000,00
ELEMENTOR Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ELEPHANT-HOLDING Ingatlanforgalmazó és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	204 000 000,00
ELIOS Innovatív Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	30 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Elite Temetkezés Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ELMŰ-ÉMÁSZ Energiaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 001 000 000,00
Első Alkotmány Utcái Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	59 382 600,00
Első Egerszegi Hitel Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 510,00
Első Értékpapírosítási Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvény-társaság	50 000 000,00
Első Fedezetkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 500 000,00
Első Hazai Pénztárszervező és Működtető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Első Hitelkapu Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Első Magánegészségügyi Hálózat Zrt.	350 002 000,00
Első Magyar Gin Manufaktúra Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 359 299,00
Első Magyar Ingatlanfejlesztő Részvénytársaság	20 000 000,00
Első Magyar Kenderfonó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 179 000,00
Első Magyar Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Első Magyar Trust Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Első Nagykörúti Üzletház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 500 000,00
EM Sports Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Emea Távolsági Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
EMG Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
eMobilias Személyszállítási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
E-Money Clearing Systems Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 580 000,00
Empire Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EMT Első Magyar Tanúsító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 000 000,00
EMZBI Első Magyar Zöld Beruházási Integrátor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EN6 Energetikai Szolgáltató és Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	240 000 000,00
EN-CO Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
ENDER HOLDING Vagyonkezelő és Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ENDOWORKS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
ENEFI Vagyonkezelő Nyrt.	166 061 090,00
ENEND-DUNA Építőipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	20 000 000,00
ENER-CON Trade Energiakereskedő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 020 000,00
ENER-G Energia Technológia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Energia-pro Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 746 604,00
Energikum Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
ENERGOINVENT HUNGARY Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EnergóSyS Energiahatékonysági, Fejlesztési és Finanszírozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ENERGY HUNGARY Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 190 000,00
Energy Investment Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	320 000 000,00
ENERGY-INVENIO Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Enerhash Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ENERIN FINANCIAL Befektetési és Vagyonkezelési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 666 666,00
ENIGEN ENERGETIKA Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Enjoy Apartman Hotel Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Enjoy Robotics Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ennosol Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	10 000 000,00
ENO Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ENVIROINVEST Környezetvédelmi és Biotechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Environmental Remediation Applications Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Envirotis Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
ENVISIO Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Enyingi Agrár Zártkörűen működő Részvénytársaság	999 160 000,00
E-OS Energiakereskedő Kereskedelmi és Szolgáltató zártkörűen működő Részvénytársaság	51 200 000,00
EOS Faktor Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
e-Patika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
EPB Első Polgári Befektető zártkörűen működő Részvénytársaság	100 000 000,00
EPDB Nyomtatási Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	251 000 000,00
ÉPDUFERR Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	698 910 780,00
Építő Projekt Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Eprolius Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	136 500 000,00
Eprolius Ingatlan Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	6 000 000 000,00
Epronex Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
EPS-CONNECT International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EQA Eszközkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	95 700 000,00
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	112 000 000,00
EQUILOR Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
EQUILOR Corporate Advisory Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ERDÉRT-TUZSÉR Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	402 278 000,00
ERDSTER HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ERECO Kelet-Európai Hulladékfeldolgozó és Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	156 000 000,00
ERON Systems Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ERP Consulting Informatikai és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ERSTE BANK HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	146 000 000 000,00
ERSTE Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 015 000 000,00
ERSTE Lakáslízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 200,00
ERSTE Lakás-takarékpénztár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 025 000 000,00
ESB Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	270 000 000,00
ESCOLA CENTRAL EUROPE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
eSense Human Resources Szolgáltató Nyilvánosan Működő részvénytársaság	20 000 000,00
ESER Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
ESG HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ESPE-H PHARMA Gyógyszerregisztrációs és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Espell Fordítás és Lokalizáció Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Esport Universum Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
E-Star Management Zrt.	6 830 000,00
ESTON International Ingatlantanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 020 000,00
E-Storage Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ÉSZAK GENERÁL Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
ÉSZAK-BUDAI Tervező, Szerelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	434 000 000,00
ÉSZAK-BUDAI Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ÉSZAKERDŐ Erdőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 406 670 000,00
Eszkimó Magyarország Oktatási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Esszencia Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
ETALON Holding Szolgáltató, Pénzügyi közvetítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ETARGET Informatikai Adatszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
e-Tender Közbeszerzési Szaktanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EU Gázért Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EU-Line Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	600 000 000,00
EURO GENERÁL Építő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
EuroAtlantic Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	362 000 000,00
EuroAtlantic Tanácsadó és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 400 000,00
EURO-ECO Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 050 000,00
EuroFleet Gépjármű Flottakezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
EUROFLOW Kereskedelmi Szolgáltató és Mérnöki Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
EUROGASZTRO Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 720 000,00
Euro-Group Invest Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	290 000 000,00
Euroleasing Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	882 000 000,00
Eurolet Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Euomarcus Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EUROMEDIC-PHARMA Gyógyszernagykereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 500 000 000,00
EuroMultiCard Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
EURONET Magyarország Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	631 020 000,00
EURÓPA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
EURÓPA BRÓKERHÁZ Befektetési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
EUROPA HOTEL Idősek Apartmanháza Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Európa Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
European Business Connect Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
European Chinese Supply Chain Zártkörűen Működő Részvénytársaság	450 000,00
European Power Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Europroperty Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
EuroSolid Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Eurosped Nemzetközi Szállítmányozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
Eurosped Vámlogisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Euroventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	6 104 000,00
EU-SOLAR Kereskedelmi és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
Eutrion Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
EV Autó Elektromos-Villanyautó Import Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Event Horizon Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 800 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Eventhotels Raktárbázis Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Everest Accounting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EVER-ESTATE Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EVERGREEN INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	210 015 000,00
Everness Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
eVisit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 100 000,00
evopro Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
EVOTREX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 098 000,00
EXC Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	216 000 000,00
EXE Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EX-ID Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Exonpro Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
Expert Group Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EXPERT Kereskedelmi és Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ExpertConsult Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
EXPERT-FACTOR Pénzügyi Részvénytársaság	50 000 000,00
EXPLICICO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Explorado Entertainment Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	21 163 963,00
EXPOL HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Expressz Zalog Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
External Hotel Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
EXTERNET Telekommunikációs és Internet Szolgáltató Zrt. "felszámolás alatt"	316 000 000,00
Extremenet Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
EXTRICO Systems Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ezüsthársfa Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
F4STER - Future 4 Sustainable Transport and Energy Research Institute Zártkörűen Működő Társaság	5 000 000,00
Faetra Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	123 404 000,00
FAIR PAY CONTROL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FairConto Ügyviteli Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
FAKTHORN Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	71 500 000,00
FAKTOR PLUS Pénzügyi és Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
FALCON AMBULANCE SERVICE ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	5 000 000,00
Falcon Global Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FALCON MEDICAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Familiaritas Üzletviteli Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 010,00
FARKASLYUKI SZÉN BÁNYÁK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FarmData Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FÁROSZ Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FastVentures Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Faulhorn Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 300 000,00
FAVIS Ingatlan Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FEDERAL VAGYONKEZELŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FEDERAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Fedezet Kontroll Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
FÉG Védelmi Rendszerek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

FEHÉR ÉS FEHÉR Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
Fehér Nyúl Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 100 000,00
FEHÉR Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
FEJÉR-B.Á.L. Építő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 700 000,00
FELLEGVÁR TECHNOLOGIES Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Felső- szabolcsi, Tokaji Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Felső-Szabolcsi Egészségügyi Szakellátó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	49 600 000,00
Félsziget Villapark Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 200 000,00
FENNTARTHATÓ OTTHON Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Fenstherm Future Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FÉNYCSODA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
FERROBETON Dunaújvárosi Beton- és Vasbetonelem-gyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	458 130 000,00
FERROÉP Fővállalkozó és Szerelőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	48 000 000,00
FERTA Könyvvizsgáló és Tanácsadó Részvénytársaság	20 000 000,00
Fertői Építő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	246 520 000,00
FEVITA HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	933 000 000,00
FF Fémfeldolgozó Zrt.	310 010 000,00
FFY Invest Beruházási és Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FGSZ Földgázszállító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 823 000 000,00
FHB DWH Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
FHB Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Fiedler Capital Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 700 000,00
FilmFinity Filmgyártó és Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 107 000,00
Filmstudios Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FinAdin Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
Financial Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FinanSoft Szoftverértékesítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 900 000,00
FINANSOL Alkusz Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FINANSOL CONSULTING Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	47 000 000,00
Fine Brands Company Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
FINEXT STARTUP Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Fintechplatform Informatikai Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FintechX Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 882 353,00
FISCONT HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
FITOUT Befejező Építő-Szakipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 466 000,00
FIVE Plus Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Fizetési Pont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	439 592 000,00
FKKF Fehérvárcurgói Károlyi Kastély Fejlesztő és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Flandria Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 500 000,00
Flashpoint Management Consultants Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FLEX HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Flexfleet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Flexi Medical Cloud Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Flow Aviation Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Flow Climbing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
FOCUS VENTURES Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
Foldana Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FOLIA CARGO PACK Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 260 000,00
FoodTech Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FORCE MOTRICE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Foreco Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
FORESPO HU Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Forest Capital Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 500 000,00
Forest Hills Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Forest Pharma Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Forestay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	84 060 000,00
FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság	9 000 001 000,00
FORS Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Fortaco Zártkörűen Működő Részvénytársaság	756 370 200,00
Forte Centrál Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Forte Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
FORTUNA INVEST Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FÓRUM BEVÁSÁRLÓKÖZPONT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	482 000 000,00
FoxPost Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 200 000,00
Főnix Energiaszolgáltató, Kutatási és Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	82 480 176,00
FŐNIX Faktor Követeléskezelő zártkörűen működő Részvénytársaság	50 000 000,00
FŐSZER ELECTRIC Szerelőipari, Általános Építőipari, Kereskedelmi, Szolgáltató és Villamos F. Zrt. fa	300 020 000,00
FŐZELÉKFALÓ Vendéglátóipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
FPG Capital Befektető és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 125 000 000,00
Frangelico Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FREE4FREE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FRG 2020 Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
FRIGOLUX Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	240 010 000,00
FRONT LOT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
FTC Labdarúgó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
FTTH Solutions Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt. "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
FullCARD Média és Kommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	6 006 000,00
Fultum Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Fund Finance Hitelezési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 000 000,00
Fund-AX Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FundConsult Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 670 000,00
FUNGARIA BIO Magyar Gombatermesztő és Értékesítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
FUSION GLOBE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Fusion Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Futballarium Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	129 675 000,00
Futureal Holding Vagyonkezelő és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	540 000 000,00
FVB Invest Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
G.TRANSSPORT 96. Szállítványozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
G2G Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 590 000,00
GAF Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 005 000 000,00
Galga Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GALLDORF Takarmánygyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	221 150 000,00
Galveston NASH Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GAMMA Műszaki Zártkörű Részvénytársaság	1 400 000 000,00
Ganz Gépgyár Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 552 000 000,00
Ganz Villamossági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GAPA Mezőgazdasági Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Garangold Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
Garantiqa Hitelgarancia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 652 235 000,00
GARICO System Adatszolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Garota Investment Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	41 350 000,00
Gasztro Piac Tér Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GAUDIUM Invest Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	16 700 000 000,00
GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 882 356,00
GB CAPITAL PARTNERS Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GB SOLUTIONS Számítástechnikai és Tanácsadó Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
GBD Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GE Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	453 290 000,00
Gears Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GEKO Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gellért Investment Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gemenci Erdő- és Vadgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 908 060 000,00
GEMIL PHARMA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 000,00
GEMINI Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Generaholding Építőipari Kivitelező és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
General Hungaria Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Generál Mély- és Magasépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
Generali Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
GeneralNet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Genertel Biztosító Zrt.	1 180 000 000,00
Genius Solution Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Geo Innovation Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
GEO-4 Future Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 000 000,00
Geodéziai és Térképészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	151 403 000,00
GÉPSZEZV-SPANDOME Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 000 000,00
Gerand Hotels Ingatlanforgalmazó zártkörűen működő részvénytársaság	20 000 000,00
GET WORK HUNGARY Személyzeti Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

GetCon Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 750 000,00
GF Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
GHM Kereskedelmi Export-Import Rt.	150 000 000,00
Giewont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GIRO Elszámolásforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 496 000 000,00
Gitaapp Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 885 000,00
GLADIÁTOR Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Global Paper Pallet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GLOBAL PARTNERS Biztosítási Alkusz és Bankügynök Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
Global Refuse Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Global SBC Consulting Tanácsadó és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GLOBALKER.HU Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GLOBESSEY Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GLOBIMPEX Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	405 000 000,00
GLOBO Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	100 100 000,00
GLOBOMAX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
GLOBUS Konzervipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 500 000 000,00
Gloster Infokommunikációs Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	173 475 910,00
G-Magistratus Szálloda Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 583 800 000,00
GMB Solutions Építőipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 435 000,00
GMG Támogatáskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 100 000,00
GN Venture Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Godan Arms Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gold Bar Hungary Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt.	5 000 000,00
GOLDATO INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Golden Gate Global Független Biztosítás Közvetítő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
GOLDER Associates (Magyarország) Környezetgazdálkodási és Geotechnikai Zártkörűen Működő Rt.	20 000 000,00
Goldman and Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Goodwill Pharma Orvos-, és Gyógyszertudományi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 001 579 000,00
GOPD Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
GORDIUS HUNGARY Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	105 000 000,00
GORDON & WEBSTER TANÁCSADÓ ÉS BEFEKTETÉSI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	24 000 000,00
GORI STÚDIÓ Film, Tv, Press Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	8 000 000,00
GoStraw Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Gödöllői Üzleti Park Zártkörűen Működő Részvénytársaság	495 500 000,00
GP Commerce Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	287 100 000,00
GRABOPLAST Padlógyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 191 310 700,00
Grado Estate Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
Gran Private Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 001 000,00
Grana Kereskedőház Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Grand Builder Tervező és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Grand Tokaj Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 006 940 000,00
Grandi e Grossi Hajóüzemeltető, -kölsönző és Szolgáltató Zrt.	6 000 000,00
GRÁNIT Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 950 477 000,00
Gránit-Pólus Management Ingatlankezelő és Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
Grape Solutions Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 800 000,00
Grátis Zálog Zártkörűen Működő Részvénytársaság	82 000 000,00
Gravity Research & Development Kutató-, Fejlesztő- és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 125 080,00
GRAWE Életbiztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	800 000 000,00
Green Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Green Credit Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 100 000,00
Green Energy & Products Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Green Energy Investhor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 250 000,00
GREEN MACHINING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GREEN TYRE Feldolgozó és Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 040 000 000,00
GREEN WAY HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Greenergy Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Greenermark Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Greenlight Real Estate Ingatlanközvetítő -és Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GreenSite International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
GREKONTO AUDIT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GREMON SYSTEMS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 450 000,00
GREP Green Public Lighting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	334 529 000,00
Grepton Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	98 000 000,00
GRET Green Renewable Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 666 663,00
GRID CEE Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	110 955 800,00
GriffSoft Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 010 000,00
Gróf Buttler Borászati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 100 000 000,00
Gróf Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gropell Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Group Operations Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Groupama Garancia Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 376 000 000,00
Grund-Taxe Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gruppo T.F.M. Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
G-SIS Integrations Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GTC Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	90 000 000,00
GTC Origine Investments Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GTSA TECH Informatikai és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	20 000 000,00
GTV Plusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Guidance Informatikai Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 300 000,00
Gumiapp Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Gutmann Magyarország Befektetési Tanácsadó Rt.	200 000 000,00
GVC George's Venture Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gyermelyi Élelmiszeripari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 016 028 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Győri Szeszgyár és Finomító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	543 801 000,00
Gyulai Agrár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	583 705 000,00
Gyulaj Erdészeti és Vadászati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 120 150 000,00
GYÜMÖLCSKERT Mezőgazdasági Termelő, Feldolgozó és Értékesítő Zártkörűen működő Részvénytársaság	248 320 000,00
H4 Customized Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00
HADES Mining Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HAGE Hajdúsági Agráripari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 689 000 000,00
HAJDÚ-COOP Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	295 250 000,00
Hajdúdorogi Bocskai Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	481 070 000,00
Hajdúkerületi és Bihari Víziközmű Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "v. a."	22 170 000,00
Hajdúsági Gabonaipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 275 000 000,00
Hajzer Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HALASI VÁROSGAZDA Beruházó, Szolgáltató és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
HAN INVEST Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HandInScan Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 885 600,00
HappyAblak Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Happymed Egészségügyi és Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
HardGuard Group Security Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Hargita-hat Pasarét Immo Ingatlanfejlesztő és Beruházásszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Hashtagcharity.org Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 202 000,00
Hatamoto Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HAVASI ENTERTAINMENT Nemzetközi Zenei Jogkezelő, Kulturális Fejlesztő és Koncertszervező Zrt.	6 000 000,00
HAX Élelmiszeripari Zrt	75 000 000,00
Ház a Szervita téren Ingatlanüzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	340 000 000,00
HAZAI HÚS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	580 000 000,00
Hazai Pont Agrár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
HBO Holding Üzletviteli Tanácsadó Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	101 000 000,00
HD Composite Gyártó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 961 143,00
HealthCapital Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 120 000,00
Healthseeker Medical Kereskedelmi és Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HE-DO Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
HÉLIKER INVEST Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
Hello Wood Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 250 000,00
HelloPay Informatikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hellovelo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 308 000,00
HEPA Magyar Exportfejlesztési Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 501 000 000,00
HepC Terápia Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
Herbow International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 242 950,00
Heritage Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	65 000 000,00
Herius Capital Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HERZL PRODUCTION Filmprodukción Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	34 390 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

HETA Asset Resolution Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
HÉVINVEST SPA-GOLF Idegenforgalmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	311 100 000,00
Hévizi Héra Számviteli Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
HEXUM Földgáz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 021 667 207,00
HEXUM Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	58 920 000 000,00
HFI Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
HG Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HI Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 004 000,00
HÍD Adószakértő és Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HÍD Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	286 722 000,00
HÍD Üzleti Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hidasháti Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	901 980 000,00
Hídépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	580 000 000,00
HidroGlobus Mérnöki Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hiflylabs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HIGH YIELD Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 020 000,00
Hild József Örökjradék Ingatlanbefektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Hill & Field Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HILLTOP Neszmély Szőlészeti Borászati Kereskedelmi és Szolgáltató zártkörűen működő részvénytársaság	164 000 000,00
HIPA Nemzeti Befektetési Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
HiperIT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HÍRKER Budapesti Hírlapkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	209 000 000,00
Hírös Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
HÍRÖS-RÓNA Építőipari, Kivitelező és Tervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hírtőzsde Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hitelpont Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 000 000,00
Hitex Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	67 080 000,00
HITMIXTV Médiaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HKB FAKTOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
HM PROPERTY Ingatlanbefektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 001 000,00
HÓDASZFALT MÉLYÉPÍTŐ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	36 120 000,00
HÓDinvest-FAKTOR Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	105 500 000,00
Hodler Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	45 000 000,00
HOLD Alapforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 300 000,00
HOLISTIC PHARMA Kereskedelmi és Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HOLOFON '95 Műanyag Újrahasznosító, Alapanyaggyártó és Forgalmazó Részvénytársaság	40 000 000,00
HONETT Szerviz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
HONPARK Lakóközösség Forgalmazó, Üzemeltető és Befektető Részvénytársaság	100 000 000,00
Hor Kereskedelmi és Szolgáltató Rt.	280 000 000,00
HÓR-AGRO Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	154 258 000,00
HORIZONT FŐVÁLLALKOZÓ Építőipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "csődeljárás a."	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Hórusz Faktorház Rt.	40 000 000,00
HOST CONSULTING Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Hosting Invest zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HOTEL EGRSZALÓK Turisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	867 000 000,00
Hotel Organization Brokers Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HR System Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HRS12 Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HS Network Infokommunikációs Hálózat Tervező és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HSC Aerojet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
H-Sol Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
HUDECO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HUDEX Magyar Derivatív Energiatőzsde Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 200 000,00
Humán Telex Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Humánia HRS Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
HUMDA Magyar Autó-Motorsport és Zöld Mobilitás-fejlesztési Ügynökség Zrt.	559 190 000,00
HUMVO Magyarországi Gyógyszer-azonosítási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 004,00
Hunatom Innovációs és Gazdaságfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
HUNENT Víziszárnyas Feldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 334 890 000,00
HUNGAGENT Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	98 560 000,00
HUNGÁRIA INGATLANHASZNOSÍTÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Hungária Mérleg Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
HUNGÁRIA TRUST Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	70 000 000,00
HUNGARIAN BUS Járműkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	270 000 000,00
Hungarian Entertainments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Hungarian Goat and Sheep Association Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hungarian Holstein Association Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hungarian Minority-Shares Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hungarian Real Estate Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 000 000,00
HUNGARIA-SANTON Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	47 000 000,00
HungaroControl Magyar Légiforgalmi Szolgálat Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 201 600 000,00
Hungarodo Platform Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Hungaro-Orient Gold Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
HUNGAROPEC Ipari Hulladékkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 001 000,00
HUNGAROPHARMA Gyógyszerkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 018 820 000,00
HUNGARORING Sport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 901 200 000,00
HUNGAROSOLAR INVESTMENT Zrt	500 000 000,00
HUNGAROTEX Külkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
HUNGAROTON Music Zártkörűen működő Részvénytársaság	127 200 000,00
HUNGAROTRIAL Gyógyszerkutató Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hungary Helps Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hungast Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	887 000 000,00
HungExo Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

HUNGEXPO Vásár és Reklám Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 000 000 002,00
HunHemp Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Hunor Hotel VK Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HUNSTEEL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HUNZEA SUPPLY CHAIN Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
HUPX Magyar Szervezett Villamosenergia-piac Zártkörűen Működő Részvénytársaság	520 000 000,00
HÚSIPARI VÁLLALAT Gyártó, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
HXG Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HYD Pharma Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 122 308,00
HydroGreen Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 650 000,00
HYPER ENERGY Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	120 000 000,00
I.M.és Társai Építőipari és Ingatlanforgalmazási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
IBH DEPO Ingatlanforgalmazó, Hitel- és Biztosításközvetítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "f.a."	211 000 000,00
iCatapult Technológiai és Üzletfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 934 638,00
iOnline Üzletviteli Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
IC-Produkt Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	220 000 000,00
iCREDIT Hungary Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
ICT EURÓPA ACCOUNTING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ICT Európa Finance Könyvelő és Adótanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 555 000,00
ICT Európa Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ICT Európa System Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Icy Delicate Service Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	40 000 000,00
Ideal Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
iDia Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IDM-Systems Ipari Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 916 084,00
IDOM 2000 Konzulens, Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
IdomSoft Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	63 400 000,00
IDŐSKORI ÉLETJÁRADEK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ÍÉJ Így Él Jobban Zártkörűen működő részvénytársaság	10 000 000,00
IFPRO Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
i-Gen Lab Kutatási és Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
iGourmet Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
II. Kerületi Városfejlesztő és Beruházás-szervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	584 000 000,00
IKARUS Composites Gyártó és Értékesítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	6 000 000,00
iKON Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IKON CEE Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
IKON Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
IKR Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	982 782 000,00
IKV Ingatlankezelő és Vagyongazdálkodó Zártkörűen működő Részvénytársaság	210 000 000,00
iLEX High-Tech Innovációs Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000,00
iLex Systems Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 690 000,00
Illés Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 150 000,00
IMMANUEL TEMETKEZÉS Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

alatt"

IMMER Beton Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Immigration Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IMMOBRILL 17 Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	143 000 000,00
Immonet Consult Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IMMOPACTUM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ImmunoGenes-ABS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 535 000,00
Impact Advisory Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 250 000,00
Impact Asset Management Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	135 000 000,00
IMPACT VENTURES Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IMPAVIDUS Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
IMSC Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
INBA Beszerzési és Értékesítő Zártkörű Részvénytársaság	10 365 000,00
Inchem Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Incon Ipari Rt.	153 700 000,00
IncQuery Labs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INDOTEK Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	361 100 000,00
Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Industrial Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INEPEX Informatikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 003 000,00
infiCom.EU Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Infogroup Ipari Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	61 000 000,00
infoMátrix Informatika Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INFOROOM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
INFRATRAINER GLOBAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ING Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 435 000 000,00
ingatlan.com Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 126 000,00
Ingatlanbank Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
IngatlanBirodalom Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ingatlanfejlesztő, Beruházó - Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Inlernet Hungary Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
In-Management Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	600 000 000,00
INNObyte Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
InnoPublic Társadalmi Érték-innovációs Szolgáltató Nonprofit Zrt. "kényszertörlesztés alatt"	35 000 000,00
Innostudio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Innovative Building Systems Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INNOVATIVES GRAVIERMATERIAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
InnovoFoods Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
InNow Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Inno-Water Kutató és Környezetvédelmi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Inovivo Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INPAMAC Biotechnológiai Kutató, Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 329 000,00
INS COMPANY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

INSS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
InstantQR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Intalion Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Integroup Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IntelliAlarm Tűz és Riasztás Átjelző Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Intellinvest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	242 600 000,00
Intellio Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	64 893 973,00
INTER TAN-KER Tanácsadó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	256 400 000,00
Inter-Ambulance Egészségügyi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INTERCAPITAL Ingatlanforgalmazó Ingatlanhasznosító és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Intercash Pénzügyi Szolgáltató Rt.	50 000 000,00
Intercompany Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
INTER-COMPUTER-INFORMATIKA Számítástechnikai és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Intercontor Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
InterDomino VoD Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Interestate Ingatlanfejlesztő Zrt.	5 000 000,00
INTERLOYDS MAGYARORSZÁG Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INTERMEDIATE Research Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlés alatt"	875 000 000,00
International Inspection Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
International Proexpert Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
International Transelektro Ganz-Röck Fővállalkozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Internet Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Interpetissimo Vagyonkezelő és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INTERREMISE Beruházási és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 001 980,00
Int-Nrg Villamos- és Hőenergia-termelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	104 000 000,00
INTRUM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	109 900 000,00
INVENTURE Autóelektronikai Kutató és Fejlesztő Zrt.	10 000 000,00
InVenturio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INVEST FINANCE CONSULTING Befektető, Beruházó és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 010 000,00
INVEST Vagyonkezelő Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
Invictus Central European Investment Vagyonkez. és Beruh. Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
INVITEL Távközlési Zrt.	12 002 407 200,00
invo-RATIO Műszaki Szakértői és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IOI Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 001,00
IoT Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 040 000,00
iPlaza Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IPOLY ERDŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 891 190 000,00
IPPS Innovative Public Procurement Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IPR-Insights International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 635 000,00
IPSOS Média-, Reklám-, Piac-és Véleménykutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 100 000,00
IPT 343 Invest Beruházásszervező és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 800 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Isaac Goldman Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
iSAFE Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
ISO-HOLDING Ingatlanforgalmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	35 000 000,00
iSRV Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ISVH Műszaki Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	170 700 000,00
IT ASSISTANCE Informatikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
IT Formore Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	94 900 000,00
IT Quality Services Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ITD Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
iTeam Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ITK Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	290 000 000,00
ITS365 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ITStream Zrt. "felszámolás alatt"	25 000 000,00
Itterem Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
i-TV Digitális Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IVANKA Factory Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	9 851 500,00
IVF Holding Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IVM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 361 000,00
IVS Magyarország Műszaki Gyártó és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IW Investor Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
JANVIGA Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
JAS Budapest Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt. "felszámolás alatt"	50 000 000,00
Jász Média Trió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Jász utca 160. Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Jászinvest Befektetési, Vagyonkezelő és Kereskedelmi Rt.	76 400 000,00
JayStack Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 700 000,00
J-B Faktor Kereskedelmi Faktoring Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
JBE-ZORG Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
JD CAPITAL Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
JDB Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
JegyX1 Szolgáltató és Marketing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
JK ECONOMY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Jobing Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Jókai 6. Irodaház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
JOSEF MEYER Hungary Zrt.	480 000 000,00
Józsefváros Közösségeiért Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
JULIUS-K9 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
JÜLLICH GLAS Holding Feldolgozó és Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	421 020 000,00
Jüllich Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
K&H Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 000 000,00
K&H Ingatlanlízing Zártkörűen működő Részvénytársaság	50 000 000,00
K&H Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 700 000 000,00
K32 Offices Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 142 858,00
KAARNIGON HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Kabinet FM Létesítményüzemeltető, Kivitelező és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KAF Központi Adatgyűjtő és Feldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	100 000 000,00
KAFIJAT Befektetési és Vagyonkezelési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 350 000 000,00
Kahlenberg Eszközkezelő és Beruházási Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
KÁLLÓ-COOP Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
Kalocsai Fűszerpaprika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 015 319 000,00
Kancellár.hu Informatikai Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 630 000,00
KAPOCS Szállodai és Vendéglátóipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	177 600 000,00
KAPOS HOLDING Közszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 007 143 000,00
Kaposvári INERT Hulladékkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	119 410 000,00
Kaposvári Önkormányzati Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 380 000,00
KAQUN Europe Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	404 600 000,00
KARANTA AUDIT Könyvszakértő, Adó-, és Racionalizálási Tanácsadó Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 000 000,00
KARAU INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KAROSINVEST Idegenforgalmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	132 723 000,00
Karsa-Horka Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00
Karsantum Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KARTONPACK Dobozipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	101 030 000,00
Kasselik-Ház Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 200 000 000,00
KASZÓ Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	411 000 000,00
KATECH Fehérjefeldolgozó és Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 000 000,00
KAVOSZ Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KAVOSZ Pénzügyi Szolgáltatásokat Közvetítő Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
KAVOSZ Vállalkozásfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
KBAZ Zrt.	5 000 000,00
KBKB Kék Bolygó Klímavédelmi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 600 000,00
KDB Bank Európa Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 938 200 000,00
KDO Product Zártkörűen működő Részvénytársaság	25 000 000,00
KDVS Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 010 000 000,00
Keckeméti Duális Oktatás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000 000,00
KEDVENC Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
KEFAG Kiskunsági Erdészeti és Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 520 380 000,00
KEG Közép-európai Gázterminál Nyilvánosan Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 496 508 800,00
KEGYELET Temetkezési Szolgálat Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
KELER Központi Értéktár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 500 000 000,00
KELER KSZF Központi Szerződő Fél Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 423 200 000,00
KELET PRODUCT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KEL-FEDER Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 269 700 000,00
KELLY 2000. Kereskedőház Zártkörűen működő Részvénytársaság	170 000 000,00
Kende Gastro Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 550 000,00
Képaruház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 600 000,00
KEPLOK Portfólió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Kereskedelmi és Hitelbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 978 164 412,00
KERSZI Kereskedelmi és Pénzügyi Szervezési-Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
KERYKEION Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
KÉSZ Capital Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
KÉSZ Építő és Szerelő Zártkörű Részvénytársaság	464 000 000,00
KÉSZ Holding Vállalkozásfejlesztő és Vagyonkezelő Zártkörű Részvénytársaság	6 198 930 000,00
KÉSZENLÉT Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
Keszthelyi Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Key4you Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	30 000 000,00
Keyguard Nyomozási és Biztonsági Szolgáltatások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Kézilabda Játékos Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	38 000 000,00
Kézizálog Pénzügyi Szolgáltató Rt. "felszámolás alatt"	70 000 000,00
KHB Magyarország Pénzügyi Tanácsadó és Szolgáltató Zrt. "kényszertörés alatt"	20 400 000,00
Kick-Start Policy Institute Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KIGELI Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KIHR BEFEKTETÉSI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KILGRAY Fordítástechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Kínai-Magyar Zöldenergia Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
KingSol Informatikai Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	45 000 000,00
Kinizsi Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Kinizsi Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 079 200 000,00
KIPSZER Fővállalkozási és Tervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	800 000 000,00
Kisalföld Autópálya Mérnöki és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Kisalföldi Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 108 450 000,00
Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
KISKUNSAGI TERMÉSZETVÉDELMI Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság	20 000 000,00
KissLife International Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KITE Mezőgazdasági Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 622 900 000,00
Kiútprogram Mikrohitel Közvetítő Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 820 000,00
KJE Fenntartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KKBK Kiemelt Kormányzati Beruházások Központja Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KKV Klaszterház Magyar Vállalkozássegítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
KKVHÁZ Közösségépítő, Klaszter és Vállalkozásszervező Ház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00
KLART Szabó Szolgáltató, Oktatási és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KLASTROM-INNOV Tanácsadó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	64 800 000,00
KLEMING OPERATIONS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
KLIKKMARKETING Zrt.	5 000 000,00
Kocsi Vagyonkezelő és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	59 300 000,00
KOMETA 99 Élelmiszeripari Zártkörűen működő Részvénytársaság	7 133 250 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

KOMLÓI FÚTŐERŐMŰ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	831 410 000,00
Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Komplett Kereskedelmi Rt.	290 510 000,00
Kondorosi Corner Irodafejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
Kondorosi Corner Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Kondorosi Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 080 580,00
KONOK INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Konszenzus Pannónia Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Kopaszi Non-Stop Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KOPINT-TÁRKI Konjunktúrakutató Intézet Zrt.	43 000 000,00
Kórház- és Menzaétkeztetés Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KORONA Támogatói Programok Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
KORONAÉKSZER Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	320 110 000,00
Kossuth 2006. Mezőgazdasági Termelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	607 800 000,00
KoWerk SeedStar Inkubátor Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	17 000 000,00
Kő Vető Üzletviteli Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	216 300 000,00
Kőbányai Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 160 000 000,00
KÖRÖSPARTI NYÁR PLUSZ Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Körös-Spedit Szállítmányozási, Szolgáltató és Kereskedelmi Rt.	20 000 000,00
KÖRTE Környezettechnika Zártkörű Részvénytársaság	112 714 000,00
KÖZBER-ING Beruházási Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Közép-Európa Alfa Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Közép-Európai Ingatlan Bróker Ingatlankereskedelmi, Beruházó és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részv	17 360 000,00
Közép-Európai Kockázati és Magán Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Középterülettervező Zártkörűen működő Részvénytársaság	66 000 000,00
Közműtechnológiák Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Központi Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KPRIA Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 050 000,00
KRF Észak-Magyarországi Regionális Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "v.a."	10 000 000,00
KRIO Intézet Sejt- és Szövetbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	530 610 000,00
Kriptoaluta Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
KRM Számteam Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KRÜLLUNG Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Kulcspatikák Medicina Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Kulcs-Soft Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Kultúrpark Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KÜRT AKADEMIA Továbbképző, Oktató, Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KÜRT Információbiztonsági és Adatmentő "zártkörű" Részvénytársaság	24 600 000,00
KVANT Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Kvantum Szerver Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
L.A.C. Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	125 000 000,00
L.L. HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LAGUNA BEACH ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	5 000 000,00
Lajosarany 126-130. Zártkörűen Működő Részvénytársaság	110 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Lajta-Hanság Mezőgazdasági-, Termelő-, Kereskedő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 541 570 000,00
Lakatos, Köves és Társai Adó-és Vezetési Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 100 000,00
LAKI Épületszobrász Zártkörűen Működő Részvénytársaság	480 000 000,00
Lakóépület Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	573 300 000,00
LAM Ingatlanfejlesztő és Építő Zártkörűen működő Részvénytársaság	33 000 000,00
Lantos Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	295 000 000,00
Largus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	335 000 000,00
Laterex Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
LATINUM Élelmiszernagykereskedelmi Zártkörűen működő részvénytársaság	242 000 000,00
LAURION Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	74 655 200,00
LAVANTIUM Eszközkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LAVAROCK INVESTMENT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 500 000,00
LAVATI KER Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 004 000,00
Lavylites Worldwide Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Law on Conto Könyvvizsgáló Rt.	20 000 000,00
Lawrence & Bennet Company Management Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LDC Tranzit Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
LDG Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Lead Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LEAD Ventures Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Leakage Resistance Kereskedelmi és Ipari Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
Legatum Global Security Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Legendás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 000 000,00
LEGRAND MAGYARORSZÁG Villamossági Rendszerek Rt.	3 630 234 000,00
LENDORG Finanszírozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
LEONIDAS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Les Ildzsas Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Leszámítolóház Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
LÉT.A.MED Létavértesi Kistérségi Járóbeteg Szakellátó és Szolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Rt.	14 455 000,00
LG AVI Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Liadom Property Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Liberty Assets Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LIBRA SZOFTVER Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
Libri Ingatlan Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Libri-Bookline Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 811 672,00
LicenseCore Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LicensePort Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Lido Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Light Concrete Services Építőanyag-gyártó és Forgalmazó Zrt. "felszámolás alatt"	10 000 000,00
Lightware Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
LIGHTWARE Vetítéstechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 170 000,00
Like Locals Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Like-Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Limit Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Linistry Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 798 900,00
Lippert és Társa Mérnöki, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
LÍRA KÖNYV Zrt.	190 140 000,00
LISBON-ÉPÍTŐ Ingatlanforgalmazó és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
LISS PATRONGYÁRTÓ, TÖLTŐ ÉS FORGALMAZÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 500 000 000,00
LIZORE Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
LMGL Invest Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 100 000 000,00
LMH Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
LNGX Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
L-NRG Energiakereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	60 000 000,00
LOG Plasticon Zártkörűen Működő Részvénytársaság	501 000 000,00
LOGAN-TRADE Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	20 000 000,00
LogMarket.hu Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LogMax Trans Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Lombard Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LongView Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Loputon Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Lorinvest Kereskedelmi Rt.	70 000 000,00
LORRIERS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
LOXON SOLUTIONS Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
LPBF Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LPG Kamion Motor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
LPH INVESTMENT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
LRT-NET Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	63 000 000,00
LTV TRANS Környezetvédelmi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Lunar Robotics Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Lupus Consulting Vállalkozási, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	165 000 000,00
Luxemburg Wealth Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
LYNVEST Vagyonkezelő Zrt.	5 000 000,00
M & E Lízing, Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
M Faktorház Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
M.T.B. Invest Befektető és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
M2X2 Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
M4X4 Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	175 000 000,00
MAÁAK Magyar Acél és Ásványi Anyag Kereskedelmi Zrt.	60 000 000,00
MACHER Gépészeti és Elektronikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Machine Intelligence Zártkörűen Működő Részvénytársaság	45 000 000,00
MAG Hitel Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
MagNet Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MagNet Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	310 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

MagNet Magyar Közösségi Bank Zrt.	8 740 000 000,00
MAGNUM Vagyonvédelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
Magyar Adósságrendező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Agrárfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAGYAR ARANYKERESKEDŐ Egyszemélyes Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Magyar Archiv Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	209 000 000,00
Magyar Ásványvíz Kereskedelmi és Gyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	346 200 000,00
Magyar Autókereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Magyar Bankholding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	56 400 000 000,00
Magyar Befektetési és Vállalkozásfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Magyar Beszerzési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Magyar CégMinősítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Magyar Divat & Design Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Magyar Elektronikus Utalvány Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Magyar Élelmiszer Felvásárló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Exporthitel Biztosító Rt.	4 250 000 000,00
Magyar Export-Import Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	210 000 000 000,00
Magyar Faktorház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Magyar Fejlesztési Intézet Nonprofit Zártkörű Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Földgáztároló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 610 000 000,00
Magyar Hitel Központ Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Magyar Hitel Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Magyar Infrastruktúrafejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Ingatlanberuházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Kártya Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
MAGYAR KÖNYVKLUB Kiadó és Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	101 600 000,00
Magyar Közbeszerzési és Elektronikus Beszerzési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 453 240 000,00
Magyar Lapterjesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 140 000,00
Magyar Medikai Termékgyártó és Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Nemzeti Filmalap Közhasznú Nonprofit Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Magyar Nyomdaipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Otthonmentő Program Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Posta Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 208 774 000,00
Magyar Posta Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 137 693 100,00
MAGYAR RÉSZVÉNYKERESKEDELMI Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
Magyar RTL Televízió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	501 484 000,00
Magyar Sportmárka Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Strat-Alfa Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Strat-Delta Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Strat-Gamma Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Magyar Szórakoztatás-Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Takarékok Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 008 000 000,00
Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	100 580 135 200,00
Magyar Tőketársaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	557 000 000,00
Magyar Turizmus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	61 292 654,00
Magyar Urán Bányászati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 500 000,00
Magyar Védelmi Exportügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAGYAR ZÁLOGHITEL Faktoráló és Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Magyar Zöld Acél Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyaróvári Timföld és Múkorund Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 217 760 000,00
MAHART Magyar Hajózási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 100 000,00
MAHART-Szabadkikötő Rt.	45 000 000,00
Majorosfa Magyar Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	165 000 000,00
MAKÁR INVESTMENT HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 400 000 000,00
MAKERY WORLD Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Makói Kolbászgár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
Makronóm Plusz Gazdaságkutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Malcon Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MALÉV GH Földi Kiszolgáló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	202 000 000,00
MaMaViTa Shop Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MamaVita Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 002 000,00
MaMMA Egészségügyi Zártkörűen működő Részvénytársaság	52 000 000,00
MAMMUT Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Manage Me Sport Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MANAGEMENT PARTNERS Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MandoVentures Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 200 000,00
MANEVI Zártkörű Részvénytársaság	105 000 000,00
Manhattan Forex Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	15 500 000,00
MANNA HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MANNA KREATÍV Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ManPower Worldwide Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Mansfield Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAP Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAPAK Első Magyar Projekt Automatizációs Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAPI MAGYAR FEJLESZTÉSI IRODA ZRT	5 000 000,00
Maradék és Hulladék Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Marcus Facility Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MARK Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
MARK Magyar Reorganizációs és Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 000 000,00
Market Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
MARK-ET Holding Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	310 000 000,00
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 400 000,00
Marnevall Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

MarQR Tracking Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MASPED Első Magyar Általános Szállítványozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 552 000 000,00
MASSIVE GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
MASTERPLAST Nyilvánosan működő Részvénytársaság	1 685 063 100,00
Matapalo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MÁTRA ENERGY HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MATUSZ-VAD Kereskedelmi és Húsfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Matyó Mezőgazdasági Szövetkezeti Rt.	20 000 000,00
Maui Trust Zártkörűen Működő Részvénytársaság	94 000 000,00
MÁV Magyar Államvasutak Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 000 000 000,00
MÁV Szolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	801 000 000,00
MAVEN SEVEN Hálózatkutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	9 164 000,00
MAVEN SEVEN Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 200,00
MÁV-HÉV Helyiérdekű Vasút Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000 000,00
MAVIR Magyar Villamosenergia-ipari Átviteli Rendszerirányító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	146 549 610 000,00
MÁV-START Vasúti Személyszállító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 741 514 000,00
MAXALDO Könyvelő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAXTAXI Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
MAZ REAL ESTATE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAZABE Számviteli Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MBH Magyar Biomassza Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 060 000,00
MBIK Magyar Bútoripari Innovációs Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
MECZ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Mecsek Autópálya-üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MECSEK Hitel- és Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
MECSEKÉRC Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	480 000 000,00
Mecsekerdő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 947 990 000,00
MECSEK-ÖKO Környezetvédelmi Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MedAlliance Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 065 770,00
Medano Tax Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MedCoach Egészségügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
MEDDICTIVE Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 750 000,00
Medfolio Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Média Park Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Media Records Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Media Vivantis Műsorszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEDIADOM Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Médiaház Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MédiaLOG Logisztikai zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mediarey Hungary Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Medical Innovation Partners CEE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 251 010,00
Medical Investments Egészségügyi Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés a."	20 000 000,00
MEDICON PROFESSIONAL Egészségügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

MEDICOR SZERVÍZ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 524 200,00
Medicorp Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 200 000,00
Medicover Aesthetica Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Medicover Diagnosztikai Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MediCredit Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Medifood International Trading Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Medigen.hu Egészségügyi, Szervező és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEDI-KORREKT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEDInnovest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Medio Vario Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
MediOrg Egészségügyi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEDIREX Egészségügyi, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	93 000 000,00
MedWorCare Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 608 000,00
MEG - Magyar Egészségügyi Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 130 000,00
MEGAFON-FORTE Kereskedelmi és Szolgáltató zártkörűen működő Részvénytársaság	80 010 000,00
MEGAHOSP Eszközkezelő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEGAKRÁN Kereskedelmi és Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	970 263 000,00
MEGAVITAL HOLDING Kereskedelmi Zrt	5 000 000,00
Megyer Termelési és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 800 000,00
MÉHKE Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000,00
MELIGEN Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Melno10 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MELÓ-DIÁK Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	32 200 000,00
MEM Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Memorescue Mobiltelefon Adatmentő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MENAS Tanácsadó és Informatikai Rt.	50 000 000,00
MENING HUNGARY Fémmegmunkáló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 500 000,00
MENTOR HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 200 000,00
Mentor West Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mercedes-Benz Credit Pénzügyi Szolgáltató Hungary Zártkörűen működő Részvénytársaság	200 000 000,00
MERF&Co. Global Zártkörűen Működő Részvénytársaság	95 000 000,00
Merico Components Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Merito Rent Ingatlanhasznosító- és Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Merkel Konzulent Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Meshlin Composites Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 760 010,00
Mészáros Építőipari Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mészköbánya Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
METAL PARTS EXPERT HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
METAL SHREDDER HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MetalCom Távközlési és Rendszerintegrációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	600 000 000,00
MetMax Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Metropol Market Tervező és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Metulli Vagyonkezelő és Értékpapír Kereskedő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	721 900 000,00
Meyer & Levinson Investment Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEZŐ Befektetési Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	340 000 000,00
Mezőtúri Növénytermesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	108 670 000,00
MFB Invest Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 260 429 132,00
MFB Invest Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MFB-Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 055 300 000,00
MGPM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MGV Magyar Gazdaság- és Vállalkozásfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	170 000 000,00
M-HÍD Műszaki Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 433 600,00
MHM Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MIB International Biztosítási Alkusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MICROSEC Számítástechnikai Fejlesztő zártkörűen működő Részvénytársaság	24 000 000,00
Microsegment Consulting Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
Microsystem Telecom Távközlésfejlesztő és Kereskedelmi Rt.	24 000 000,00
MIFIKO Magyar Informatikai Fejlesztési Innovációs és Koordinációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MiFiN Mikrofinanszírozó Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
MikroCredit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	50 000 000,00
MillaFruit Gyümölcs Aszaló és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 000 000,00
Millenia Beruházó és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	30 000 000,00
MILTON INVESTMENT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
MIND Klinika Invest Beruházó es Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 200 000,00
Mindmap Media Consultancy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Minds IT Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
Mindspire Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MiniCRM Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MINORHOLDING Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	20 000 000,00
MIP Alapanyaggyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MIRAGE 86 Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
MIRELITE MIRSA HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
MIROLD Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság	5 000 000,00
Miskolci Piac Fejlesztő és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 493 744 000,00
Mithras Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 220 000,00
MITHRAS INVESTMENT HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mithras Solar Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MITHRAS Venture Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mito Communications Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mito Creative Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mito Digital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mito Next Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mito Performance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mitomarin Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MITRA Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MIXPHONE Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Mixton Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 000 000,00
MKB Bank Nyrt.	311 319 983 000,00
MKB Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	806 120 000,00
MKB Veszprém Kézilabda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MKIF Infrastruktúra Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 600 000 000,00
MKIF Magyar Koncessziós Infrastruktúra Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 400 000 000,00
MKIF Primus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 155 600 000,00
MKIF Quartus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 942 200 000,00
MKIF Quintus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	800 000 000,00
MKIF Secundus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000 000,00
MKIF Sextus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 200 000,00
MKIF Tertius Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 000 000 000,00
MKK Magyar Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 900 000 000,00
MMV Magyar Magánvasút Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
MNDV Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MNG Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Mobile Wireless Broadband Hungary Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
MOBILEGAP Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MOBIL-ESCO Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Mod Számítástechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 840 000,00
Modern Media Group Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
Moderus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MODIT Informatikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MOHANet Mobilsystems Műszaki-Fejlesztő Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
MOL Magyar Olaj- és Gázipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	102 428 682 578,00
MOL Petrolkémia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 533 751 430,00
Mollia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
Molonglo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MOL-PE Circular Economy Science Park Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MOM Magyar Optikai Művek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Momentum Credit Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
MOMentum Irodaház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 104 950,00
Mond21 Telekommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 445 000,00
MONETA Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	62 500 000,00
Moneyline Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MONICOMP Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MONTIVÍZ Vízpalackozó és-Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 331,00
MONTROC Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Moonsyst Ipari Technológiák Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	15 250 000,00
Móra Ferenc Ifjúsági Könyvkiadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 680 000,00
MORANDO Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Moreau Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MORGAN HITEL ÉS FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen működő	150 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
Móric majori Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 200 000,00
MorrowMedical Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MORTGAGE SOLUTIONS Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
MOTOR-CLASSIC Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Moveo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 910 000,00
MPK HITEL Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
MPK MAGYAR PÉNZÜGYI KÖZVETÍTŐ ZÁRTKÖRŰ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	145 000 000,00
MPM Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
MRG Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 100 000,00
MS Energy Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MSB Fejlesztési Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MSG KKF Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MSZVK Magyar Szanalási Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
MTB Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 390 236 000,00
MTK 1888 Magyar Testgyakorlók Köre Sport és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
MTK Budapest Labdarúgó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	752 030 000,00
Muki Properties Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Multi Alarm Biztonságtechnikai, Fejlesztő, Kereskedelmi Szolgáltató Rt	149 890 000,00
MultiContact Közigazgatás Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MULTIHOME Ingatlanforgalmazó Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	298 000 000,00
Multipass Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	23 086 134,00
Multiplayer Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Multipont Program Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
Múzeumkert Szolgáltató- és Rendezvényszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés a."	23 000 000,00
MŰSOR-HANG Műsorszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Műszaki és Gazdaságfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MV Development Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 000 000,00
MVA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MVH-Force Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MVM Balance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	207 010 000,00
MVM BSZK Biztonsági Szolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	936 000 000,00
MVM CEEnergy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 020 000 000,00
MVM Égáz-Dégáz Földgázhálózati Zrt.	9 175 092 200,00
MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	808 379 448 000,00
MVM ERBE ENERGETIKA Mérnökiroda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	577 000 000,00
MVM ESCO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	210 000 000,00
MVM Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 310 030 000,00
MVM Mátra Energia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 245 640 000,00
MVM NET Távközlési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 965 140 000,00
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	40 550 000 000,00
MVM Nukleáris Karbantartó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
MVM Optimum Zrt.	20 000 000,00
MVM Oroszlányi Táv hőtermelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 753 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

MVM Otthon Plusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
MVM OVIT Országos Villamostávvezeték Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 800 000 000,00
MVM Partner Energiakereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 561 000 000,00
MVM Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 150 000 000,00
MVM Smart Future Lab Zártkörűen Működő Részvénytársaság	107 000 000,00
MVM Titán Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
MVM XPert Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 434 240 000,00
my soup Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Myvital Enterprise Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MyW Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
N7 Holding Nemzeti Védelmi Ipari Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	360 000 000,00
NA Invest Műalkotás-kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
NAGISZ Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 802 080 000,00
NAGUON HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
Nagykanizsa Vagyongazdálkodási és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 500 000,00
NanGenex Nanotechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 002 000,00
Nanushka International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 101 000,00
NAP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	7 012 000 000,00
NAPRA FORGÓ Rehabilitációs Szolgáltató Nonprofit Közhasznú Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
NAPSUGÁR PATIKÁK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NARTEX Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Natural Property Management Ingatlanhasznosító, Forgalmazó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NATURAQUA Környezetvédelmi, Tervező és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Natureland Egészségcentrum Gyógytermék Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NATURLAND Gyógyszergyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Naturland Holding Vagyonkezelő és Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 411 605 000,00
NAVIGATOR INVESTMENTS Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	357 605 000,00
NAVICON Mérnöki Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Navitasoft Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	61 285 000,00
NCP Cooperation Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NEFAG Nagykovácsói Erdészeti és Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 280 120 000,00
NEG Nemzeti Energiagazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	670 000 000,00
Negentropics Szoftver Kutató és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 540 000,00
NEHUSIRO Új Magyar Selyem Út Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Német & Horváth Agrár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nemzeti Dokumentumkezelő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
Nemzeti Eszközgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 370 000 000,00
Nemzeti Eszközkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság	101 000 000,00
Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő zártkörűen működő Részvénytársaság	5 694 355 000,00
Nemzeti MAL-A Alumíniumtermelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nemzeti Ménesbirtok és Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	38 139 015 000,00
Nemzeti Mobilfizetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Nemzeti Sportügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	125 128 000 000,00
Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	851 350 000,00
Nemzeti Vasúti Pályaműködtető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nemzeti Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Nemzetközi Bankárképző Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 001 608,00
NEO Property Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
NeoLincos Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 550 000,00
NeoPhone Szolgáltató Rt.	20 000 000,00
Nereus Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	470 000 000,00
NES North Energy System Zártkörűen Működő Részvénytársaság	160 000 000,00
Nest Építő Ingatlanbefektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NESZAKA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NET Életjáradék Zártkörűen Működő Részvénytársaság	181 000 000,00
Net Mobilitás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 027 000,00
Netadex Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Netfizetés Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Neticle Zártkörűen Működő Részvénytársaság	64 063 047,00
Netlizing Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Netlizing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NET-TV Zártkörűen Működő Részvénytársaság	991 090 000,00
NETvisor Informatikai és Kommunikációs Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
NEUNOS Orvosi Műszerfejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 904 000,00
NEVADA-2000 Szerencsejáték Szervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	20 000 000,00
New Deal Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
New Fire Technology Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 500 000 000,00
NEW HORIZON INVESTMENT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
NEW HR GLOBAL -Management Munkaerőkövetítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
New MGM Termelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 235 100 000,00
New Wave Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	7 400 000,00
New Wave Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NEW WORK Offices Zártkörűen Működő Részvénytársaság	93 037 500,00
NEW YORK BROKER Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
NewCastle Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NEXTENT Informatika zártkörűen működő részvénytársaság	6 240 000,00
NEXTiTEC SYSTEM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nextree Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NFFKÜ - Nemzetközi Fejlesztési és Forráskoordinációs Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NHB Növekedési Hitel Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	3 924 034 000,00
NHB Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 000 000,00
NHKV Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	502 000 000,00
NHSZ Zounok Zártkörű Részvénytársaság	76 300 000,00
NHSZ Zöldfok Településgazdálkodási és Kommunális Zártkörűen Működő Részvénytársaság	230 123 000,00
NHT Invest Mérnöki és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	59 400 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

"végelszámolás alatt"

Niccelne Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NIPÜF Nemzeti Ipari Park Üzemeltető és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 773 420 000,00
NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 367 900 000,00
Nitro Solutions Információ-technológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nitrokémia Környezetvédelmi Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	780 000 000,00
Nitrolearning Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NITROWISE LABS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 145 000,00
Niveus Accounting Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nivis Assistance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 010 000,00
NK SZÖVKER Szövetkezeti Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	31 342 000,00
NMDI Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NN Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
NoBoMed Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NoBoVersum Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NOCTINVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NODIX TRADE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NOÉ BÁRKÁJA Kiadó, Kereskedő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
Nógrádi Vegyipari Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	513 120 000,00
NONARTIA Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Norbi Update Lowcarb Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	58 986 830,00
NORDII ÉPÍTŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
NORDTELEKOM Távközlési Szolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	128 932 250,00
NORMA Instruments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 738 000,00
NORMAFA Otthon Ingatlanhasznosító és Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Normafor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	340 000 000,00
Nova Services Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 220 000,00
Novae Financial Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
Novagroup-Medical Zártkörű Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nova-Papír Papíripari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
NOVODATA Számítástechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 890 000,00
NowTechnologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 914 000,00
Nowy Styl Hungary zártkörűen működő Részvénytársaság	38 670 000,00
Noxa Enterprises Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NPV Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NRCOM GLOBAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Nuance-Recognita Szoftverfejlesztő Zártkörűen működő Részvénytársaság	66 750 000,00
NUKLEUS Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 300 000,00
Number 1 Risktakers Üzleti Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NUTEX Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 777 749 192,00
Nyakas Pince Zártkörűen Működő Részvénytársaság	183 540 000,00
Nyíltbankolás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NYÍR-DEMONICH Tároló fatermékgyártó, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

NYÍRERDŐ Nyírségi Erdészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 030 230 000,00
NYUGALOM ASSZISZTENCIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Nyugat-Pannon Regionális Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	10 000 000,00
O & T Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
O.F.SZ. Országos Fizetési Szolgáltató Zrt.	253 200 000,00
OBEKK Országos Bioenergetikai Kompetencia Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	148 000 000,00
Ober Pénzügyi Lízing Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 100 000,00
Officium Irodafejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OGC Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OH Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	11 800 000,00
OKAY Automata Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	13 333 301,00
OKKER Oktatási, Kiadói és Kereskedelmi zártkörűen működő Részvénytársaság	40 000 000,00
OMBRA GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Omega Credit Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Omega System Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OMEGA TRADING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Omixon Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OMNI Assets Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 800 000,00
Oncompass Medicine Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 882 000,00
Onconsult Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
One Planet Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ONEON Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	31 500 000,00
Onespire Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ONEY Magyarország Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	355 000 000,00
ONLINE HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ONLINET GROUP Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	118 250 000,00
OPAL Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 731 000 000,00
OPEN CREDIT Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
OpenEd Learning Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OPM Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OPTESZ OPUS Energetikai Támogató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Opticon Holding Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
OPTIMA Befektetési-, Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 200 000 000,00
OPTIMA KLIMA Szervező, Közvetítő és Ipari Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	265 100 000,00
Optimal Life Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
OPTIMAX-ÉPÍTŐ Kereskedelmi és Ingatlanhasznosító Zrt. "kényszertörlesztés alatt"	20 000 000,00
Optimum Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
OPTIMUM MUNKAERŐ-GAZDÁLKODÁS Munkaerőkölcsönző és Közvetítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Optimum Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OPTINVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
OptiReg Regionális Távközlési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
OPTISOFT Számítástechnikai, Pénztárszolgáltató, Könyvelő és Oktató Zártkörűen	323 374 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

működő Részvénytársaság	
OPUS GLOBAL Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	17 541 151 250,00
OPUS TIGÁZ Gázhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 485 461 750,00
OPUS TITÁSZ Áramhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 000 000 000,00
Organic Humin Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Organica Investments Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 300 000,00
ORGANICA Technológiák Zártkörűen Működő Részvénytársaság	77 135 000,00
ORGANICA-BEFEKTETÉSEK Magyarország Beruházási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Orha Művek Építőipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ORIANA International Tanácsadó, Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 391 755,00
Oriana World Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 000 000,00
Oriental Credit Hitelezési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ORIGO Film Group Filmgyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	446 096 000,00
ORIGO-SÁNTA ÉPÍTŐ Generálkivitelező és Fővállalkozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ORIGO-SÁNTA INVEST Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	49 800 000,00
ORMG International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ORMOS Intézet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OROSFARM Agrár- Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	153 110 000,00
Oroszlánszív Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OrthoSera Dental Zártkörűen Működő Részvénytársaság	79 570 000,00
ORTHOSERA Medical Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ORUZS VAGYONKEZELŐ Tanácsadó Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OSS Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OT Industries Tervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	504 450 000,00
OT Industries-DKG Gépgyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 410 000,00
OTI Orvosi Turizmus Iroda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	900 000 000,00
OTP Bank Nyrt.	28 000 001 000,00
OTP Befektetési, Ingatlanforgalmazási és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
OTP Életjáradék Ingatlanbefektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 000 000 000,00
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
OTP Ingatlanlízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	214 000 000,00
OTP Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 000 000 000,00
OTP Pénztárszolgáltató és Tanácsadó zártkörűen működő Részvénytársaság	2 351 000 000,00
OTP Pénzügyi Pont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 500 000,00
Otthon Centrum Ingatlan-tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 060 000,00
OTT-ONE Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	645 336 000,00
Outcome Magyarország Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Óvártej Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 323 140 000,00
OXO Technologies Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 873 050 000,00
Ozone White Global Solution Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Ökobusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ÖKORET Spin-off Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	9 040 000,00
ÖKOSANITAS Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ŐRHÁZ-DEFENSE Tulajdonbiztonsági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Őrmester Vagyonvédelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	259 830 000,00
Ötnegyed Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
P. Quality Assurance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
P.O.P. Hungary Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
P.Wright Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
P3 Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 368 000,00
P32 Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Pajzos Termelési és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	240 000 000,00
Pajzs Holding Befektető és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	95 670 000,00
Paks II. Atomerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	179 158 000 000,00
Paksi Atomerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	126 598 810 000,00
Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PALLETBIZ Franchising és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Palos Verdes Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pal-plast Műanyagfeldolgozó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PA-NA Customs Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Panda Props Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Panelszövetség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PannErgy Geotermikus Erőművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 072 682 000,00
PannErgy Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	400 000 000,00
Pannon 2010 Beszerzési Társulás Építőipari Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500 000,00
Pannon e-Sport Fejlesztő és Gyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pannon Finance Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 100 000,00
PANNON GUARD Biztonsági Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
PANNON HOLDING HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Pannon Hőerőmű Energiatermelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	666 363 000,00
Pannon Provider Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 230 000,00
Pannon Star Capital Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	50 000 000,00
Pannon Tyre Recycling Zártkörűen Működő Részvénytársaság	58 333 332,00
PannonHitel Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	61 000 000,00
Pannónia Generálépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 080 000,00
Pannónia Pénztárszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	82 520 000,00
Pannonia Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 050 000,00
Pannonline.Hu Informatikai és Kommunikációs Rt. "kényszertörlesztés alatt"	21 660 000,00
PANNONPHARMA GYÓGYSZERGYÁRTÓ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	20 000 000,00
PANNON-VÁLTÓ Vagyonkezelő és Kereskedelmi Részvénytársaság	1 750 000 000,00
PANNON-VÍZ Regionális Önkormányzati Víziközmű-szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 316 020 000,00
PannonWatt Energetikai Megoldások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Pannon-Work Személyzeti Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Panta Aqua Vízpalackozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "csődeljárás alatt"	300 000 000,00
Pantherinae Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PapaVita Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Paprika Gourmet Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
PAPYRUS HUNGÁRIA Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Paradyne Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Parlament TV Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Partner Hub Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 579 000,00
partnerSYS Informatikai és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Pasaréti-Projekt Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
Pasta-Fresca-Italiana Tészta és Édesipari zártkörűen működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	180 000 000,00
Pathmos Invest Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PATIKANET Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PATINA Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Patricius Borház Borászati és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Pattern Digital Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Paulinyi & Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PÁVATOLL Mikroökonómiai Informatikai és Bányászati Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
Pax Televízió Műsorszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Payportal Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
PBA Insura Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
PBG FMC Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PCM Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	74 245 000,00
PEAC Pénzügyi Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	226 000 000,00
PeasyPay Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PEC-PITRIK EUROPE CENTER Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Pécsi Sörfőzde zártkörűen működő részvénytársaság	552 604 992,00
Pécsi Sport Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 350 000,00
Pécsi Vagyonhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 738 450 000,00
Pelso Fish Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
PENATES Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
PENCART Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Peninsula Resort Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Pensum Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Pentalion Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PENTIMMO Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pénzügykutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 106,00
PEPA-HÚS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pepita Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 028 030,00
PEREGRINUS CAPITALS Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PEREGRUM-HUNGARY Kelet-Magyarországi Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Perényi Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 000 000,00
PERFECT PROPERTY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 450 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Perfect System Rendszertechnika Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
PERFEKT LOGISZTIK Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Perfinal Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 293 000,00
PERION Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
Perminvest Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Perneszy Ingatlanhasznosító-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PEROPUS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Personal Invest Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pervector Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pest-Center Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
PÉTEGISZ Polgár és Térsége Egészségügyi Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Peter & Ann Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Petneházy Üdülőfalva Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 298 500 000,00
Petőfi Kulturális Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Petrov és Társa Építőipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PFM Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PFM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	96 000 000,00
PFN-Prestige Financial Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
PHABARI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PHARMA MEDICAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pharma Projekt Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 020 000,00
PHARMAFLIGHT Nemzetközi Tudományos és Szolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PharMagist Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PHARMAINVEST Gyógyszerészeti és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pharmarkt Med Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PHNX Immo Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PHOENIX Investment Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
PHOENIX PLAY INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 322 952,00
Phone Firm Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PHOTOVOLTAIC INVESTMENTS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
PHYLAXIA PHARMA Agrobiológiai Készítményeket Gyártó és Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	156 000 000,00
PI INVEST ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	5 000 000,00
Picatrix Zártkörűen Működő Részvénytársaság	669 769 200,00
PICK Kézilabda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
PICK SZEGED Szalámigyár és Húsüzem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 515 000 000,00
Piedra Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PI-Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
PikesPeak Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
Pikt Hungary Pénzügyi, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 000 000,00
Pilisi Parkerdő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 886 929 000,00
Pillar Fund Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Piqniq GasztroKert Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 004 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Planera Project Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
PLANET LEASING Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	100 000 000,00
PLANNING & TRADING Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
PlantCT Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 031 068,00
Plasma Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
Platina-Bau Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Rt.	60 000 000,00
Player Media Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PLE Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Plotinus Invest Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 086 500 000,00
P-Mobile Híradástechnikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
PMRF Régiófejlesztési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PMT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
PNY ESTATE Ingatlanberuházó, Hasznosító és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
POLGÁR ÉS CSEGE COOP Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 380 000,00
Polgári Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 304 032 000,00
Poligran Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
POLI-UNION Csomagolástechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Pólus Holding Pénzügyi Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Pólus Shopping Center Ingatlanhasznosító és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 050 000,00
POLUS-COOP Kereskedelmi és Ipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	211 410 000,00
POLYDUCT Műanyag- és Fémipari Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	102 540 000,00
Poppy Market Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Porsche Finance Zártkörűen Működő Rt.	4 321 000 000,00
PORT ROYAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	39 500 000,00
Portum Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	85 000 000,00
PORTUS BUDA GROUP Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 750,00
POST FOR RENT International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 087 280,00
Posta InIT Informatikai Infrastruktúra Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Posta Paletta Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
POTZAK.ORG Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 903 284,00
Power Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
POWERFORUM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	240 000 000,00
PoziTech Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Pölöskei Italgyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
PP Home & Design Zártkörűen Működő Részvénytársaság	29 500 000,00
PPM Befektetési, Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
PQRS QUALITY REFERENCE SYSTEM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PractiWork Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Praktikum Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
PRAX-INVEST Innovációs Rt.	50 000 000,00
Prebeton Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Premier Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
Premiot Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 040 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Premiot Property Group Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Premiot Wealth Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRÉMIUMALKUSZ Pénzügyi és Biztosítási Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Present Value Tanácsadó és Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRESTIGE SL Asset Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 620 000,00
PRESTIGE TOURISM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRESTIGE-BAU Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	8 000 000,00
PRESTING OPTIMUM MÉRNÖKI Ingatlankezelő és Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRETIUM Holding Befektetési Rt.	600 000 000,00
Preventív-Security Biztonsági és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	93 440 000,00
PREXTEL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Prim Data Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Prima Maxima Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
PRIMACTIVA Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	76 000 000,00
Primaenergia Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	612 000 000,00
Primal Játékstúdió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRIMEFUND Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Primestone Alpha Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Primogen Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 805 000 000,00
Primus Trust Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	137 500 000,00
PRIORI Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRISMA HOLDING Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Privát Autó Holding Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Privát Doktor Egészségügyi Szolgáltató és Adatfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Private Capital Investment Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
PRIVATE Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Private Trend Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
pro MONTEL Távközlésfejlesztési és Kivitelező zártkörűen működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	108 000 000,00
PRO-CONSTRUCT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
prodHost AIoT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 784 574,00
prodHost Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 769 000,00
ProDSP Technologies Mérnökiroda, Fejlesztő és Gyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 880 290,00
PROFESSZIONÁL Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	49 460 000,00
PROFIKOMP KÖRNYEZETTECHNIKA Környezetvédelmi, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Rt.	5 000 000,00
ProFin - Professzionális Finanszírozó és Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Proinfo Team Vagyonvédelmi, Biztonságtechnikai és Magánnyomozói Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 000 000,00
PROFIT HOLDING HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ProfitLine Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PROGEN HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	628 500 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

PROGRESS CONSULT INTERNATIONAL Fejlesztési és Tanácsadó Zártkörű Részvénytársaság	5 000 000,00
Progress-B'90 Építőipari és Fővállalkozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 000 000,00
Prolan Irányítástechnikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 680 000,00
Prolan Power Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 660 000,00
PROMINENCE FOOD Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 050 000,00
PRO-ONE IMMO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	44 559 934,00
Proper-T Group Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Proper-T Hungary Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PROPHYL Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Prosperity Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PROTAN South East Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	215 000 000,00
PROVOSZ HOLDING Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
PRS Kémény Hungária Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "v.a."	5 100 000,00
PRS Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
PR-TELECOM Távközlési, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	565 220 000,00
PSO Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PWA Studio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pyrus Magna Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Q&C Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 205 700,00
Qeco Biztosítási Alkusz és Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Q-TRON Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Quadro Byte Számítástechnikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
Quadrum Investitio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
QUAESTOR Értékpapírkereskedelmi és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	4 052 533 070,00
QUAESTOR Idegenforgalmi és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	632 830 000,00
QUALIFORM Alumíniumipari Termelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	422 050 000,00
QUAL-Imiszt Ipari, Műszaki, Informatikai Szolgáltató és Tanácsadó Zrt.	40 000 000,00
Quality Financial (Magyarország) Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "v.a."	50 000 000,00
QUALITY INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
QUALITY PACK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 600 000 000,00
Quantil Szolgáltató Rt.	20 000 000,00
QUANTIS Alpha Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
QUANTIS Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
QUANTIS Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	400 001 000,00
QUANTIS Investment Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
QUARTZ Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Quercus Hungary Ingatlanhasznosító-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
R34DY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
RÁBA Járműipari Holding Nyrt.	13 473 446 000,00
Rábalux Világítástechnika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	83 756 500,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Rábapordányi Mezőgazdasági Zártkörűen működő Részvénytársaság	353 669 000,00
RabócsiRing Logisztika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rácalmás Greendustry Projekt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rackhost Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 110 000,00
RADAR Holding Zártkörűen működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	200 000 000,00
Rádió Juventus Műsorszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
RÁDIÓ-AKTÍV Északkelet Magyarországi Rádió Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 090 000,00
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
Raiffeisen Property Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 100 000,00
Rail Cargo Hungaria Árufuvarozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 911 215 000,00
Rail Cargo Terminal - BILK Fejlesztő és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 754 073 000,00
Rail Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rákos mezeje Mezőgazdasági és Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság "csődeljárás alatt"	400 000 000,00
Ramasoft Adatszolgáltató és Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
RAMGEN Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Random Capital Broker Zártkörűen Működő Részvénytársaság	285 500 000,00
Random Digital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
RAPALA EUROHOLD Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 060 000,00
Rá-Therm Hévíz Tüzeléstechnikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ratio Energiaszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RC Gazdasági és Adótanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
RC Nivo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
RCA Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
REÁL HUNGARY Befektető és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 000 000,00
Real Inn Ingatlanfejlesztő és Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Realion2001 Innovációs és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
REÁLSZISZTÉMA Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	40 000 000,00
REALTUM Ingatlanforgalmazó és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rebell Telecommunication Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Receiver Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
R-Economist Üzleti Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Recovery Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zrt.	20 000 000,00
Recrea Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ré-dió 2012. Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Reditus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 100,00
Reditus Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
REENERG Telekommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	105 000 000,00
Reg1 Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
REGALE Energy Klimatechnika Kereskedelmi, Műszaki, Gazdasági Szolgáltató Zártkörűen Működő Rt.	5 000 000,00
RÉGIÓ MONÉTA Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	430 000 000,00
Regionális Fejlesztési Finanszírozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 510 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Regionális Fejlesztési Hitel Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Regionális Fejlesztési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 842 000 000,00
ReignSoft Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Reinitz Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
Rekultív Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
REM189 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ReMat Hulladékhasznosító Zártkörűen működő Részvénytársaság	623 890 000,00
REMEDIOS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
REMINT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Renault Crédit Lízing és Autófinanszírozási Rt.	80 000 000,00
Rendezés Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Rendszerinformatika Zrt.	272 000 000,00
Rendszertudományi Innovációs Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 520 000,00
Renomé Kereskedelmi és Szolgáltató Rt.	50 000 000,00
Renstone Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Rentasystem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rentingo.com Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 388 000,00
REORG Fejlesztési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	10 000 000,00
RERUM GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Residence Izabella Ingatlanforgalmazó és -fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 400 000,00
Retail Prod Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 400 000,00
Rév és Társai Gasztratechnikai Zrt.	5 000 000,00
Rév és Társai Kereskedelmi Rt.	100 000 000,00
Rév8 Józsefvárosi Rehabilitációs és Városfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 520 000,00
Revay Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Revay Dental Clinic Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 410 000,00
Revidius Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Revireo Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	100 000 000,00
Revolution Robotics Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
REWATRON Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rezsimentor Hungary Zártkörűen Működő Társaság	20 000 000,00
Rheia Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	350 000 000,00
Rheinmetall Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Richter Gedeon Vegyészeti Gyár Nyilvánosan Működő Rt.	18 637 486 000,00
RIGG Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	497 493 000,00
RING Ingatlanfejlesztő Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RiskCover Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
RITEK Regionális Információtechnológiai Központ Rt.	100 000 000,00
RM International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
RMC MEDICAL Egészségügyi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RND Solutions Informatikai Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	160 000 000,00
RNT Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	131 000 000,00
ROASTAR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
Róbert Károly Magánkórház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	240 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Robot Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ROLLA METAL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 010 000,00
ROOOF Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
ROSMARIN Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
RotaChrom Technológiai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	139 700 000,00
RotaPack Csomagolótechnikai Zártkörűen működő Részvénytársaság	500 000 000,00
Rotors & Cams Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Royal Foods Magyarország Élelmiszer Kereskedelmi Rt.	20 000 000,00
ROYAL SPED Szállítványozói Zártkörűen Működő Részvénytársaság	360 000 000,00
ROYAL Záloghitel Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ROYAL-TECH Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RSA HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	10 000 000,00
RSM Audit Hungary Könyvvizsgáló és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RSM Hungary Adótanácsadó és Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
RSM Hungary Könyvvizsgáló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
RSPV Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 145 457,00
RTK Production Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 005 000,00
RUAG Aerostructures Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	609 000 000,00
RubiCom Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rubicon Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RUBIN INFORMATIKAI "ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ" Rt.	42 000 000,00
Rudagipsz-Mix Ásványkincs-feldolgozó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "f.a."	1 199 000 000,00
RUEDAS RENTA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ruffnet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RZSBT Pharma Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
S.A.P. Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
SA43 Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SAFETEX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Safis-EVO Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	10 000 000,00
SAGGITA-39 Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SAGITTARIUS Capital Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	65 000 000,00
Saker Capital Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	10 000 000,00
SALDAG Ingatlanberuházó és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Sales IT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000,00
Salesjoin Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SALGGLAS Üvegipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 600 000,00
SALGO METAL-WORKS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Salvanguardia Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sancy Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Sanus Invest Tanácsadó és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Saphire Green Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000,00
Saphire Sustainable Development Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 014 357 500,00
Sárkány Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Sárvári Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	455 430 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Sárvári Vadkert Ingatlanhasznosító és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	400 000 000,00
SAS-SIX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Savarena Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Savencia Fromage & Dairy Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000 000,00
Saxon Ipari Kereskedelmi Szolgáltató Rt.	25 000 000,00
SBA Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SCANDINAVIAN ENERGY Vállalkozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Scania Finance Magyarország Pénzügyi és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
School for Executive Education and Development Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 050 000,00
Schwartz & Brit Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SCK-INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SCOLVO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 741 000,00
SCOPE ERP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
ScrollMAX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SCS Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 000 000,00
Sebylla Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SECTUM Security Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 575 000,00
Securicum Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	10 500 000,00
SEFAG Erdészeti és Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 617 830 000,00
Selenga Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SEMILAB Félvezető Fizikai Laboratórium Zártkörűen működő Részvénytársaság	67 730 000,00
Sempelior Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
SENERGIE Művészeti és Üzleti Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 250 000,00
Senior Tommy Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	4 000 000,00
Senis Remissio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sense/Net Zrt.	10 000 000,00
SENSO-MEDIA Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Sensonic Design Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 428 800,00
Sentinel Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 020 000,00
Serendipia Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SERIOUS HUNGARY Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Servier Gyógyászati Vegytani Kutatóintézet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 295 000 000,00
SET GROUP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 427 751 580,00
SET Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	100 000 000,00
SETINVEST Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	47 200 000,00
SG FINANCE Hitelezési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 250 000,00
S-Group Defence & Security Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
S-Group Közép-európai Biztonsági és Védelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Shapr3D Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 512 000,00
Sharity Mobile Application Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Shinari Turisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ShiwaForce.com Zártkörűen Működő Részvénytársaság	105 321 000,00
Show & Game Produkciós Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
SI 13 Aero Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

SIBA ESTATE Ingatlanforgalmazó és -hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
SIEG-BAU Légtechnika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Siemens termelő, szolgáltató és kereskedelmi zártkörűen működő részvénytársaság	2 600 000 000,00
SignAll Technologies Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 148 786,00
Silex Ipari Automatizálási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 540 000,00
SILVER CONSULTING Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SILVER DGY Közúti Árufuvarozó, Építőipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Silverthrone Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Similen Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SIMMS FINANCE Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	40 000 000,00
Simon Smart Hotels Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Simplon Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Simultan Online Tolmács Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 990 000,00
SINE QUA NON TRUST Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
Sinecor Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SinguLab Inkubátor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 100 000,00
Singular Hungary Informatikai Rt.	30 000 000,00
SINNEX Műszaki Fejlesztő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
SINUS Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
SINUS-FAIR Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SIÓMENTI COOP Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Siriat Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SIVA-GROUP Vállalkozásfejlesztő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	132 151 000,00
SJANSE INVESTERING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Skála Team Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 666 666,00
SkillDict Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Skillinks Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Skipcom Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sky and Land Invest Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 000 000,00
Sky Garden Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SKY SYSTEM TRADING Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SKYADD Reklám-informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SKYCREDIT Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 001 000,00
SKYNET MAGYARORSZÁG Zártkörűen Működő Részvénytársaság	600 000 000,00
SkyTelecom Group Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SL Asset Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
SL76 Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Smart Capital Management Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Smart Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Smart Equity Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Smart Hotel Solution Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Smart NRG Ventures Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Smart Power Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SMART SOLUTION CONSULTING Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SmartBioma Egészségügyi, Diagnosztikai és Terápiás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 000,00
Smartdeposit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Smartus Szerszámgépkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SME Property Lízing és Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	401 300 000,00
Smile Partner Fogféléhítés Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Soft Consulting Hungary Zrt.	5 000 000,00
SOL Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SOL SMART HOME Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 030 000,00
SOLAR DROID INSPECTION Innovációs, Kutató-fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 354 000,00
SOLAR GOLD Aranykereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000 000,00
Solar Hero Innovációs és Megújuló-energia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Solar-Kraft Power Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SOLARPRO Energy Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
SOLESCO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SOLIN Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SOLIN Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SOLIN Housing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sollers XXI Beruházó és Építőipari Rt	20 000 000,00
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Solva Industrial Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SolvencyAnalytics Software and Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SOPRON BANK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 000 000 000,00
SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	843 700 000,00
Sopron-Fertő Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Soulware Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 000 000,00
SPA Hungary Holding Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Spányi Partners Zrt.	15 000 000,00
Spark Hungary Technológiai és Üzletfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Spark Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Special Effects International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
Special Effects Media Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 914 950,00
Speciális Építő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sphaera Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	92 000 000,00
Spibum Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sport Academy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SporTax Pénzügyi Menedzsment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Springtech Automotive Zártkörűen Működő Részvénytársaság	88 000 000,00
SPS Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SPS Smart Power Systems Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SQ Ingatlancsoport Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
Stabil Tudás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Stanhill Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Stanway Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Stark Agro Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000,00
Stark Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
STARKING Zöldség-gyümölcs Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	100 000 000,00
START Garancia Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 050 000 000,00
StartupWorld Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
STATUS Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Steelera Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Steindl Imre Program Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Stein-Stahl Fund Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Step Next Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Stockton Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Stone Mining Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 926 160 000,00
Storm Corner Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
STRADAMUS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
STRATEGON Értékpapír Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	50 000 000,00
Stratinvest Ingatlanfejlesztő és Tanácsadó Rt.	20 000 000,00
Stratos Magasépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Stratton Monarch Equity Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Straylamb Kereskedelmi és Szolgáltató Zrt. "kényszertörlesztés alatt"	10 000 000,00
Streamnet Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 205 000,00
Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	485 817 000,00
Stúdió Könyvkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Studio1 Startup Factory Proseed Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 000 000,00
STYL RUHAGYÁR RÉSZVÉNYTÁRSASÁG "felszámolás alatt"	1 770 000 000,00
Sun Valley Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
SunDell Estate Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	143 200 000,00
SunMoney Everest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 500 000,00
SunMoney Sierra Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 400 000,00
SUNSHIELD Kutató, Fejlesztő és Életmód-Tanácsadó Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kta."	5 400 000,00
SUNWO Stratégiai Energia Technológiákat Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	92 300 000,00
Super11Creative Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Supercharge Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 010,00
Supercluster Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Superposition Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SuperSkiller.com Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 263 000,00
SurpLey Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
SUSTERRA Capital Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SÜDWIND Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
SVC Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 300,00
SVG-Hungary Gépgyár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 000 000,00
SWAP Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	48 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2022. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

SWAT Privat Group Információs és Biztonsági Zártkörűen működő Részvénytársaság	17 000 000,00
SWICON Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
SWISS MEDICAL HUNGARY ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	5 000 000,00
Sycamore Capital Partners Magántőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sygnum Code Creative Studio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Symbol Tech Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Symmetria Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
SYMPORT DISTRIBUTION Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SYMPORT HOLDING Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Synchron Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
Synergon Informatikai Rendszereket Tervező és Kivitelező Zártkörűen Működő Rt. "felszámolás alatt"	1 860 946 600,00
SYNERGY SOLUTIONS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Synermont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Syrius Weldtech Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sysman Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Syspro Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
SYS-TEAM Számítástechnikai Fejlesztő, Szolgáltató és Kereskedelmi Zrt.	5 000 000,00
SYSTEMFARMER Informatikai és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
SZ & Sz Project Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SZABADICS Közmű és Mélyépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 060 000,00
Szajki Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	659 859 000,00
SZAKÁL-MET-AL Alkatrész Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Szallas.hu Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 475 474,00
SZÁMALK Oktatási és Informatikai Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Szamos Befektetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Szapári Udvar 14 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	750 000 000,00
SZARVAS-AGRO Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Szatyorbolt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Századvég Gazdaságkutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SZ-BAU 58 Építőipari Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
Széchenyi Kereskedelmi Bank Zrt. "felszámolás alatt"	6 122 000 100,00
Szegedi SZEFO Fonalfeldolgozó "zártkörűen működő" Részvénytársaság	1 150 000 000,00
Szent Gellért Diagnosztikai és Egészségturisztikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SZENT GELLÉRT Svájci-Magyar Diagnosztikai Centrum Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	49 000 000,00
SZENTEX IMMO Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	72 250 000,00
SZEPLAST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
SZERIP Szerelőipari Kivitelező és Tervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Szerkesztőségi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 079 000,00
Szervó Szolgáltató és Kereskedelmi Rt.	20 000 000,00
Sziget Kulturális Menedzser Iroda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 800,00
SZIGET-COM Műszaki Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	19 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Sziki Rent & Bau Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Szinva Net Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
SZMOT.COM Színvonalas Minőségű Otthont Teremtő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Szoboszló Residence Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SZOFI PROPERTY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SzolgSoft Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 600 000,00
Szolnoki Városfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Szombathelyi Erdészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 096 260 000,00
Szombathelyi Tangazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	806 110 000,00
SZOVA Szombathelyi Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen működő Rt.	5 102 808 000,00
T.S. APARTMAN-CLUB Idegenforgalmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 368 620 000,00
TAEG Tanulmányi Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 760 450 000,00
Takarék Jelzálogbank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	10 849 030 000,00
Takarék Központi Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	79 200 000,00
Takarék Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Takarékbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	186 960 000 000,00
TALENT GROUP Transport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Talents Agro Zártkörűen Működő Részvénytársaság	625 000 000,00
Talents Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Talents Group Beruházás-szervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 000 000,00
Talentuno Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 449 828,00
TALIX SYSTEM Gazdasági Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Tampieri Hungária Kereskedelmi, Feldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
TANATÓRIUM Kegeleti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	90 000 000,00
Tantusz Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tápfutár Webáruház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TÁRKI-TUDOK Tudásmenedzsment és Oktató Kutató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tarpai Gyümölcsfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
TATA HŰTŐTECHNIKA FŐVÁLLALKOZÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
Tatai Környezetvédelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	32 200 000,00
Tax Controlling International Eszközkezelő és Beruházási Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TAXA-SAFE Adótanácsadó, Könyvelő és Általános Szolgáltató Zrt. "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Tazzy-Vet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
TBÉSZ Távközlési és Biztosítóberendezési, Építő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
TC Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
TCL Media Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TDE Field Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 000 000,00
T-DOC Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TDT ALTENERGIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	147 000 000,00
TE-ART Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	211 000 000,00
Tech-Mánia Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

TECH-MIX Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Technopolitan Kutató-Fejlesztő és Szellemi Termék Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TechroN.Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500 000,00
Techwave Hungary Számítástechnikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 860 000,00
Tegridy Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tejútrendszer-alsó Befektetési és Kereskedelmi Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TEKINVEST HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Telekom 4 Magyarország Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Telekom New Media Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	669 930 000,00
TELEPHANT Távközlési és Telekommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
TELESIS Generál Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TELIFA Fatelítő' zártkörűen működő' Részvénytársaság	120 000 000,00
Télizöldes Mezőgazdasági Zártkörűen működő Részvénytársaság	291 430 000,00
Telvice Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tendler Baut Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tér Bau Holding Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	260 000 000,00
Terméktároló Zártkörűen Működő Részvénytársaság	32 400 000,00
TERRA CREDIT Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	57 000 000,00
TERRA-DANUBIA Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	14 220 000,00
Terratech One Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TERSZOL Környezetvédelmi és Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	580 370 000,00
TESCO Nemzetközi Műszaki-Tudományos Együtműködési és Vállalkozási Zártkörű Részvénytársaság	5 000 000,00
TEST-LAB PLUS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TETTYE FORRÁSHÁZ Pécsi Városi Víziközmű Üzemeltetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	982 838 818,00
TEXTURA Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	151 680 000,00
TGR Projekt 2018 Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	50 000 000,00
ThalesNano Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ThalesNano Nanotechnológiai Kutató-Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	111 000 000,00
The Capital Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
The Connect East Incubator Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
THEC 2019 Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	1 057 550 000,00
TheGroup One Zártkörűen Működő részvénytársaság	100 000 000,00
Theramex Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
THERYUM Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	101 000 000,00
THX GAMES Tartalomfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	76 087 000,00
Tiara Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
TIÉTEK Tudatos és Innovatív Életre Törekvő Emberek Közössége Zrt. "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
TIFOR Takarékszövetkezet Ingatlanforgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	672 700 000,00
Tiger Stores Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TIHASZ Takarékszövetkezet Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 589 400 000,00
TIMCO INTERNATIONAL Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

"kényszertörés alatt"	
Timeline Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
TIRUS Mezőgazdasági Zártkörűen működő részvénytársaság	22 750 000,00
TISZA Expo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TISZA FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
TISZACASH Termőföld-közvetítő, -fejlesztő és -hasznosító zártkörűen működő Részvénytársaság	20 150 000,00
TIT Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TITÁN FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 200 000,00
Titán Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TITANIUM INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TK MIRA Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
TKK TakaréK Követelésbehajtó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TLF Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TLH Healthcare Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TMK Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	111 000 000,00
TOGASPM-KER Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tokaj - Hegyalja Egyetemért Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tokaj Kelep Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 300 000,00
Tomahawk Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	253 680 000,00
Tótkomlói Agrár Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	180 250 000,00
Tőkeportál Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 342 828,00
TÖKÖL AIRPORT Repülőtérfejlesztő és-üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 200 000 000,00
Törökszentmiklósi Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 074 110 000,00
Trace Capital Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TRADER-HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Trakia Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Trammell Crow Wallis Ingatlanszolgáltató Részvénytársaság	50 000 000,00
TRANSIT-RAILWAY Vagyonkezelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Zárkörű Részvénytársaság	80 000 000,00
Traqle Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 367 000,00
TravelSec Intelligence Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
TREND INVEST HOLDING Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TRENICO Consulting Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 010 000,00
Treos Bio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 500 000,00
Treware Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	15 000 000,00
TrezEx Ingatlanhasznosító Zrt.	15 000 000,00
TrezEx TreasuryExpress C.L. Hungária Pénz- és Értékszállítási, Kezelési és Biztonsági Zrt.	462 333 000,00
TriCSÓK Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
TRIGON Biotechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	69 000 000,00
Tri-Komplex Logisztikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Trilobita Informatikai Rt.	80 000 000,00
TRINVESTOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TRIUM 21 Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 400 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

TRIUM-ITECH Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 130 000,00
Trophy Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	7 300 000 000,00
Trust Betegút-menedzsment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 650 000,00
Trust Hungary Fafeldolgozó és Kereskedő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	154 000 000,00
Trustee Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TTDEXpert Fővállalkozói Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
TT-Geotermia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Tungsrám Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Turisztikai Marketingkommunikációs Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Turul Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	15 600 000,00
Tüke Busz Közösségi Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	535 000 000,00
Tündérszíkla Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TV2 Média Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 004,00
UBM Agro Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 609 590 900,00
UBM Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UBM Farm Takarmány Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
UBM Feed Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 506 669 300,00
UBM Grain Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 702 899,00
UBM Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	118 518 500,00
UBM Szeleste Zártkörűen Működő Részvénytársaság	505 000 000,00
UBM Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 005 003 933,00
UD. Vagyonvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Ugyanaz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ÚH Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UIB FACTOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	141 000 000,00
UIB Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UIB Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 500 000,00
Új Európa Gazdasági Tanácsadó és Szolgáltató Rt.	40 000 000,00
UKKO Hungária Gyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ultragangvezérelt Vese-Epekőzúzás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	113 500 000,00
UniBrands Holding Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UNICAP Befektetési és Iparági Akvizíciós Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 900 000 000,00
UniCredit Bank Hungary Zrt.	24 118 220 000,00
UniCredit Leasing Hungary Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Uniomedia Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Uniomedia Kommunikációs Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Unitech Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Unisoft Group Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Unitas International Befektetési és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Unitas Telecom Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
United Business Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UNITED CONSULT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 200 000,00
United Telecom Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
UNITRADE-AUTÓ Gépipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UNITRUST Tanácsadó, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
Universal Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
UNIVERZ INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Unlimited System Builders Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 102 000,00
UNO-Borklub és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen működő Részvénytársaság	430 623 600,00
URÁNIA ZÁLOGHITEL Zártkörűen működő Részvénytársaság	50 000 000,00
URBAN FAMILY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 666 667,00
Urban Innovations Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Urbanic Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
Urossystem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 220 000,00
USE International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00
UTB Envirotec Környezettechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 000 000,00
UV Újpesti Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 754 200 000,00
UX studio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 750 000,00
Ütem-Tervező Fővállalkozó és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
V.G. Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VADEX Mezőföldi Erdő- és Vadgazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 199 740 000,00
Vadobe Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	9 200 000,00
VAJDA ZÁLOG Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Valberg Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	4 329 999 990,00
Valerius Invest Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Valiosa Befektetési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Vállalatépítő Stratégiai Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Vállalkozói Hitel Központ Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Vállalkozzon Okosan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Vallon Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 500 000,00
Valor Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Value 4 Real Group Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
VÁMKAPU Vámügynökségi, Szállítmányozási és Raktározási zártkörűen működő részvénytársaság	61 000 000,00
Van Másik Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Vanguard Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Vanguards Fashion Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 667 160,00
Vantage Towers Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VÁRÁROK Üzletviteli Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Várhegy Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VARION Vegyszereti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Variosystem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Varius Global Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	129 610 000,00
Városgazda XVIII. kerület Nonprofit zártkörűen működő Részvénytársaság	650 000 000,00
Városi Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
Városi Vasútépítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	213 000 000,00
Városliget Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Városrehabilitáció18 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VASARA ENERGIA MAGYARORSZÁG Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Vasuta Kazán-Hő-Klímatechnikai Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
VASÚTÉPÍTŐ és KARBANTARTÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Vasúti Műszaki Vizsgálóközpont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Vaxco Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
VCC Live Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	38 640 000,00
Védelmi Beszerzési Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Védelmi Innovációs Kutatóintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
Vegan Street Food Project Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 320 075,00
Vegyipari Tervező és Vállalkozó zártkörűen működő részvénytársaság	60 000 000,00
Vela Erősáramú Rendszerintegrátor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VELA LIZING Pénzügyi és Szolgáltató zártkörűen működő részvénytársaság	49 000 000,00
Velence Resort Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	875 000 000,00
Velünk Élő Legendák Könnyűzenei Örökségünk Megőrzéséért Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VENDEL-IRODAHÁZ Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
VENDING FOOD SYSTEM Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VENEROINVEST Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VENIT-NETWORK Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 010 000,00
Venodia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 850 000,00
VENTERFOR ENERGETIKAI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Venturio Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 140 000,00
VENTUS HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Veolia Energia Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 174 455 000,00
Veolia Water Solutions & Technologies Magyarország Vállalkozási és Szolgáltató Zártkörűen Működő Rt.	116 000 000,00
VERGA Veszprémi Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 070 329 000,00
VERGOTEK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Ver-Pro Bau Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Vértéserdő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 947 520 000,00
Vértesi Erőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	503 417 880,00
VERTIKAL Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
VERTIKÁL Közszolgáltató Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Vespucci Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zrt.	5 001 000,00
VESTFROST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
Vestin Ingatlan Projekt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Veszprém-Balaton 2023 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 100 000,00
Vet-Med-Labor Állatorvosi Diagnosztikai Laborhálózat Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VFT Vezetési Tanácsadó és Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
VGT Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
V-Híd Cargo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Via Kanizsa Városüzemeltető Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
VIANOVA 87 Közmű és Útépitő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
VIG Magyarország Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
VILATI Automatizálási és Telekommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	30 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

VILATI GYÁRTÓ Fémszerkezetgyártó és Elektronikai Szerelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
VILATI SZERELŐ Villanszerelő és Ipari Automatizálási ártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Villa Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
Vinex Plus Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VINEXCELL Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	10 204 100,00
VirPay Financial Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	60 000 000,00
VirtDB Zártkörűen Működő Részvénytársaság	44 330 000,00
Virtuosos International Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Visionary Green Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Visual Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Viszont.hu Kiadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Vitafort Agro Ázsia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Vítal 2012. Vagyonkezelő Zrt.	5 000 000,00
Vitamin Pénztárszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VITI Magyarország Víz- és Környezettechnológiák Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 587 000,00
VITOSA Magyar-Bolgár Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	58 000 000,00
VIUMBE Ingatlanfejlesztő Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 040 000,00
VIV Villanszerelőipari Tervező, Kivitelező és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	87 600 000,00
ViveLab Ergo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 748 840,00
ViVeTech Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	121 295 000,00
VividMind Zrt.	10 220 000,00
Vízház Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 300 000 000,00
VM és VM Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 500 000,00
VMD Kórházi Technológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	86 200 000,00
VNM Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
VOLÁNBUSZ Közlekedési zártkörűen működő Részvénytársaság	82 768 309 000,00
VOLÁNSPEC Különleges Szállítmányozó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
VOLVID Service Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Völgységvin Mezőgazdasági, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VPC Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 100,00
VPP ENERGY Erőmű-üzemeltető és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 500 000,00
VPP Magyarország Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
VS-Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
VT VK Vállalkozás és Technológiai Befektetési, Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	26 000 000,00
Vulkano Group Kutatásfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
W.H.P. Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Wáberer Hungária Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 180 042 500,00
Waldorf Ingatlan Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WARNEX HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
Waste Project Hungary Tervező és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WATER4ALL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 200 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Watereum Invest Vagyon- és Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Waterscope Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 860 000,00
Wealtan Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Wearable Health Hordható Technológiák Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Webbank Tőketársaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Web-Közért Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
WebOrigo Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WebSite NetSolution Média Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
weCan Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 100 000,00
WELINIT Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Well Food Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	23 000 000,00
Wellamo International Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	305 000 000,00
WellingtonBay Gazdasági és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Wellis Magyarország Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WELLTECH Épületgépészeti, Fővállalkozási, Mérnöki Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
WELLUM Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
WELTIMPEX Kereskedelmi és Befektetési Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
WeSpeakAI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
West End Magyarország Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
Westbay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Westchester Export Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WFK-Bau Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
White Castle Project Zártkörűen Működő Részvénytársaság	680 000 000,00
Whiteless Rock Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 250 000,00
WhiteSkiff Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Wiera Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 001 000,00
Willard Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Wilora Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
WIND UP Felszámoló és Válságkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Wind-Korall Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WING IHC Ingatlanberuházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
WING INTERNATIONAL Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WINGEUROPE Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WINGHOLDING Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WINGPROP Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WINKLER BŐR Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	115 710 000,00
Winperium Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Winterthur Medical Egészségügyi Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WIS HOLDING Befektetési és Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	2 850 348 707,00
WISDOMFORCE CONSULTING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WIT-SYS Consulting Számítástechnikai Zártkörű Részvénytársaság "felszámolás alatt"	50 000 000,00
WOL Luxustermék Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WOLF & PARTNERS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WOLF GROUP HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Wonderline Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Wonderline Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Woodland Manufactory Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Workhome Service Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 000 000,00
World Expression Entertainment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
Worldinvest Kereskedelmi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
WPL Fulfillment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WRD Labs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
WS 2003 Befektetési és Ingatlanhasznosító Rt.	250 000 000,00
WtE Hungary Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	135 000 000,00
X SYSTEM Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
X7 Project Investment & Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
XANGA Ventures Magántőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
X-Béta Tőkebefektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
X-GPS Systems Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
XID Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000 000,00
XPDON Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
XperTeam Informatikai Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 400 000,00
XRT Technologies Szoftverfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
XSD Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Xtendr Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
X-Ventures Alpha Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 440 000,00
YARDSTICK Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
YD Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
YELDON Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Yellowmill Cider Hungary Italgyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
YES Investment Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Yettel Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 850 000 000,00
Yucatan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
YukoSolar Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Z max Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Záborszky Pince Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
ZÁHONY-PORT Záhonyi Logisztikai és Rakománykezelési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 000 000,00
ZAJ Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
ZALACO Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
Zalaerdő Erdészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 622 460 000,00
ZAL-AGRO Agrár, Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	209 850 000,00
ZALAKERÁMIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 250 000 000,00
ZalaZONE Ipari Park Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 300 000,00
Z-Door Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 700 000,00
Zebra Blue Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Zedna Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ZEE Capital Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	200 000 000,00
ZEIK-T, Zöldépítési Innovációs Klaszter Társaság Zártkörűen Működő Részvény	9 230 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Társaság	
Zene Rádió Országos Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Zenit-Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 000 000,00
ZENRON TRUST Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
ZENTET-X Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ZIGG Biotechnológiai Fejlesztő Mérnök Stúdió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ziyad Zaidan Holdings Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
zMed Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 684 200,00
ZNET Telekom Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ZOÉ Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Zoltek Vegyipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 867 860 000,00
ZÖLD IRODAHÁZ Ingatlanbefektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Zöld Mobilitási Infrastruktúra Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Zöldikék Építőipari és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Zöldolaj BB Dízel-alapanyag Termelő és Kereskedelmi zártkörűen működő Részvénytársaság felsz. alatt	657 360 000,00
Zöldségtermesztési Kutató Intézet Rt.	161 460 000,00
Zrínyi Nyomda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	302 030 000,00
ZVT Zempléni Villamosenergia Termelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Zwack Unicum Likőripari és Kereskedelmi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	2 035 000 000,00
Zsáka COOP Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 695 000,00
Zsámbék-menti Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Zsil Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ZSI'S COMPANY Termelő és Kereskedelmi Részvénytársaság	50 000 000,00
Zsolnay Porcelánmanufaktúra Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 614 562 650,00

Tőkejegy (HUF)	Névértéken HUF-ban
	21 886 000 000

Első Magyar Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 150 000 000,00
GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 430 000 000,00
MORANDO Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 506 000 000,00
PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 800 000 000,00

Befektetési jegyek (PLN)	Névértéken PLN-ben
	412 092 043

AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	412 092 043
--	-------------

Részvények (PLN)	Névértéken PLN-ben
	116 880

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2022. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

AmRest Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság 116 880

Befektetési jegyek (USD) **Névértéken USD-ben**

864 336 928

Accorde Alapkezelő Zrt.	23 521 774,00
AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 859 502,00
Chi Fu FT European Fund Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DIALÓG Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 748 322,79
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 758 571,00
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 456 700,00
Erste Alapkezelő Zrt.	315 899 859,00
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	73 525 174,89
Generali Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 931 708,63
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 617 518,98
KBC Asset Management NV	67 742 691,00
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 887 957,38
MKB Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	61 084 076,00
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	85 483 894,36
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	68 862 487,00
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 956 691,00

Kötvények (USD) **Névértéken USD-ben**

12 636 000

MikroCredit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	490 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 146 000,00

Részvények (USD) **Névértéken USD-ben**

1 081 700

QIANJIANG-KEEWAY (EURÓPA) Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	531 700
RIM Enterprises Zártkörűen Működő Részvénytársaság	510 000
Washington Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	40 000