
KELER KÖZPONTI ÉRTÉKTÁR ZRT.

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

a 2023. december 31-ével zárult évről

TARTALOMJEGYZÉK

	Oldal
2023. december 31-ei egyedi mérlege	3
2023. december 31-ével zárult év egyedi átfogó eredménykimutatása	4-5
2023. december 31-ével zárult év egyedi saját tőke változás kimutatása	6
2023. december 31-ével zárult év egyedi cash-flow kimutatása	7-8
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz	9-83
1.sz. melléklet	84-169

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)
OCI	Egyéb átfogó eredmény (Other Comprehensive Income)
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)

KELER Központi Értéktár Zrt.
2023. december 31-ei egyedi mérlege
(adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

		<i>2023. december 31.</i>	<i>2022. december 31.</i>
Pénzeszközök és egyenértékeseik	5	48 747	34 075
Kölcsönös betétek	5	1 129	326
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	6	60 447	59 210
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok	6	2 934	9 911
Nyereségadó - Halasztott adó követelések	19	29	48
Vevőkövetelések	8	958	809
Repo követelés	17	361	14 921
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben	7	0	3 000
Lízingkövetelés	14	7	14
Egyéb követelés	9	495	448
Részesedések más gazdálkodóban	11	9 546	9 546
Immateriális eszközök	12	3 405	3 316
Ingatlanok, gépek és berendezések	13	505	632
<i>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</i>		<u><u>128 563</u></u>	<u><u>136 256</u></u>
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	18	39 692	35 505
Nyereségadó - Tényleges adó kötelezettségek	16	427	172
Egyéb adókötelezettségek	16	199	215
Szállítói kötelezettség	15	767	277
Céltartalék	21	283	416
Repo kötelezettség	17	4 590	14 928
Hitel	22	49 200	55 549
Lízing kötelezettség	20	97	197
Egyéb kötelezettségek	16	651	672
<i>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN</i>		<u><u>95 906</u></u>	<u><u>107 931</u></u>
Jegyzett tőke	23	4 500	4 500
Eredménytartalék		26 818	23 072
Törvényes tartalék	24	1 312	800
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok tartaléka (FVTOCI)	25	27	-47
<i>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</i>		<u><u>32 657</u></u>	<u><u>28 325</u></u>
<i>KÖTELEZETTSÉGEK ÉS SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN</i>		<u><u>128 563</u></u>	<u><u>136 256</u></u>

KELER Központi Értéktár Zrt.
2023. december 31-ével zárult év egyedi átfogó eredménykimutatása
(adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

		<i>2023.01.01- 2023.12.31.</i>	<i>2022.01.01- 2022.12.31.</i>
<i>Értéktári és hitelintézeti tevékenységből származó díjak, jutalékok</i>	27	9 265	7 755
Infrastrukturális bevételek	27	331	304
Kamatbevételek AC		4 073	2 748
Kamatbevételek FVTOCI		462	746
<i>Kamatbevételek összesen</i>		<u>4 535</u>	<u>3 494</u>
Kamatráfordítások		-1 149	-1 886
<i>KAMATKÜLÖNBÖZET</i>	28	3 386	1 608
Várható hitelezési veszteség (ECL)	34	-1	-3
<i>Főtevékenységből származó eredmény</i>		<u>12 981</u>	<u>9 664</u>
Banki szolgáltatás ráfordítása	30	-296	-263
Személyi jellegű ráfordítások	31	-3 553	-3 201
Értécsökkenés	32	-1 289	-1 378
Eszközök fenntartása miatti ráfordítás	32	-971	-1 058
Szakértői díjak	32	-194	-389
Telekommunikációs szolgáltatások	32	-203	-185
Biztosítások	32	-21	-17
Anyagjellegű ráfordítások	32	-113	-73
Bérleti díjak	32	-31	-20
Marketing költségek	32	-3	-5
Oktatási költség	32	-15	-18
Működési eredményt terhelő adók	32	-801	-937
Igénybevett szolgáltatások	32	-295	-222
Felügyeleti szerveknek és vállalkozásoknak fizetett díj és jutalék	32	-45	-28
Ügyvédi és egyéb eljárási díjak, költségek, illetékek	32	-31	-23
Egyéb kockázati költség képzés/feloldás	32	122	-100
Egyéb nem pénzügyi tevékenységgel kapcsolatos ráfordítások	32	0	-7
<i>Működési ráfordítások</i>		<u>-7 739</u>	<u>-7 924</u>
Egyéb kamateredmény	33	263	312
Egyéb bevételek	33	127	91
Egyéb ráfordítások	33	-80	-40
<i>Működési eredmény (adózás előtti eredmény)</i>		<u>5 552</u>	<u>2 103</u>
Egyéb pénzügyi bevételek (osztalékbevételek)	33	349	0
<i>Pénzügyi eredmény</i>		349	0
<i>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY</i>		<u>5 901</u>	<u>2 103</u>
Nyereségadó ráfordítás	35	-783	-396
<i>TÁRGYÉVI EREDMÉNY</i>		<u>5 118</u>	<u>1 707</u>

KELER Központi Értéktár Zrt.
2023. december 31-ével zárult év egyedi átfogó eredménykimutatása
(adatok millió forintban, kivéve ha jelezve az ettől való eltérés)

	2023.01.01- 2023.12.31.	2022.01.01- 2022.12.31.
Egyéb átfogó eredmény nyereségadó hatása után		
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok valós érték változása	81	-14
Egyéb átfogó eredményt terhelő nyereségadó	-7	1
TELJES TÁRGYÉVI EGYÉB ÁTFOGÓ EREDMÉNY	36 <u>74</u>	<u>-13</u>
Ebből később átsorolandó a tárgyévi eredménybe	74	-13
Ebből később nem átsorolandó a tárgyévi eredménybe	0	0
TELJES ÁTFOGÓ EREDMÉNY	5 192 <u>5 192</u>	<u>1 694</u>

KELER Központi Értéktár Zrt.
2023. 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 értékelés tartaléka	Eredmény tartalék	Törvényes tartalékok	Összesen
2022. január 01-ei egyenleg	4 500	-34	21 536	629	26 631
Tárgyévi nettó eredmény	0	0	1 707	0	1 707
Egyéb átfogó eredmény	0	-13	0	0	-13
Kötelező tartalékképzés	0	0	-171	171	0
2022. december 31-ei egyenleg	4 500	-47	23 072	800	28 325
Tárgyévi nettó eredmény	0	0	5 118	0	5 118
Egyéb átfogó eredmény	0	74	0	0	74
Megállapított osztalék 2023. 04. 24.	0	0	-860	0	-860
Kötelező tartalékképzés	0	0	-512	512	0
2023. december 31-ei egyenleg	4 500	27	26 818	1 312	32 657

KELER Központi Értéktár Zrt.
A 2023. december 31-ével zárult év egyedi cash-flow kimutatása
(adatok millió forintban)

	2023.01.01	2022.01.01
	2023.12.31	2022.12.31
ÜZLETI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW		
Adózás előtti eredmény	5 901	2 103
Kamatráfordítás	1 522	2 258
Kamatbevétel	-5 218	-4 179
Kamatkülönbözet	-3 696	-1 921
Pénzmozgással nem járó tételek		
Értékesítés	32	1 289
Értékvesztések	-7	-4
Céltartalék képzés	21	-133
Devizás árfolyamkülönbség	22	108
Immateriális eszközök értékvesztése	12	-2
Tárgyi eszközök értékesítésén elért eredmény	0	4
Kapott osztalék eredményhatása	-349	0
Működési cash-flow előtt forgóeszköz kiigazítások	3 025	1 769
Ügyfelek betéteinek változása, nettó - loró számlák	18	4 186
Vevők és egyéb követelések állományváltozása	8,9	-182
Szállítók és egyéb kötelezettségek állományváltozása	15,16	486
Pénzügyi instrumentumokból származó nettó pénzkiramlás	6	4 386
Kölcsönös betétek nettó változása (értékvesztések levonása után)	5	-804
Kifizetett kamatok	-1 507	-1 669
Kifizetett adó	-516	-279
Működési tevékenységekből származó nettó pénzforgalom	9 075	-7 894

KELER Központi Értéktár Zrt.
A 2023. december 31-ével zárult év egyedi cash-flow kimutatása
(adatok millió forintban)

		2023.01.01	2022.01.01
		2023.12.31	2022.12.31
BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW			
Tárgyi eszköz beszerzés (kifizetett)		-224	-318
Immateriális eszköz beszerzés (kifizetett)		-1 028	-471
Kölcsön nyújtás		0	-3 000
Kölcsön befolyása		3 000	0
Tőkeemelés lányvállalatban		0	-3 000
Befektetési céllal tartott pénzügyi instrumentumokból származó pénzbefektetés	6	28 949	53 322
Befektetési céllal tartott pénzügyi instrumentumokból származó pénzkifizetés		-23 687	-51 549
Megkapott kamat		5 235	3 903
Osztalék bevétel		349	0
Befektetési tevékenységből származó nettó pénzforgalom		12 594	-1 113
FINANSZÍROZÁSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ CASH-FLOW			
Osztalék fizetés		-860	0
Lízingdíj kifizetés	20	-113	-107
Hitelfelvétel	22	1 600	31 230
Hitel visszafizetés	22	-7 600	-26 270
Finanszírozási tevékenységből származó nettó pénzforgalom		-6 973	4 853
Pénzeszközök nettó növekedése (+) / csökkenése (-)		14 696	-4 153
Pénzeszközök nyitó egyenlege	5	34 075	38 215
Pénzeszközökön keletkező árfolyamkülönbség			
Pénzeszközökön lévő várható értékvesztés egyenlege		2	-1
Nem realizált árfolyamnyereség a pénzeszközökön és egyenértékeseiken		-22	13
Pénzeszközök záró egyenlege	5	48 747	34 075
Pénzeszközök nettó növekedése/(csökkenése)		14 696	-4 153

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 adott beszámolási időszakban történő megjelenítése nem a pénzügyi teljesítéstől függ.

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 Nyrt.	46,67%.

A tulajdonosok köre nem változott az előző időszakhoz képest. A tulajdonosi szerkezetről további információkat a 23. kiegészítő melléklet tartalmaz.

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 27 664 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 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A Társaság szempontjából a legjelentősebb releváns devizaárfolyamok a következők:

	2023 záró	2023 átlag	2022 záró	2022 átlag
CHF	412,28	393,12	406,93	390,30
EUR	382,78	381,95	400,25	391,33
GBP	440,19	439,17	451,98	458,78
USD	346,44	353,25	375,68	373,12

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 lejáró 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, ügylet 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 késnek. 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 2023. 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 használt 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 ügyletlábaból 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 bevételeként 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 különbözethez kapcsolódásában 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 tudatosan vállal bizonyos kockázatokat az általa nyújtott szolgáltatásaival kapcsolatban. A kockázatvállalás a KELER alaptevékenységének szerves része, igazodva a pénzügyi intézmények közötti speciális feladataihoz és a jogszabályi lehetőségekhez. A kockázatkezelés célja ennek megfelelően nem a kockázatok minimalizálása, hanem annak biztosítása, hogy a KELER tevékenységében rejlő kockázatait megfelelően azonosítsa, mérje, kezelje és meghatározott keretek között tartsa annak érdekében, hogy a keletkezett kockázatok mértéke ne veszélyeztesse a folyamatos működést.

A kockázatvállalások kapcsán alapelv, hogy a KELER mindig stabil tőkehelyzettel rendelkezzen, kockázatai világosak, átláthatóak és megfelelően fedezettek legyenek, valamint a felügyeleti feltételek, előírások és ajánlások is figyelembevételre kerüljenek a kockázatvállalások során. A KELER kockázatvállalásai nem veszélyeztethetik a kritikus szolgáltatások stabil ellátását és az azokat igénybe vevő ügyfelek érdekeit.

A KELER szükség szerint, de legalább évente teljes körűen felülvizsgálja kockázatait, valamint kockázati profiljának változásait részletes jelentésben mutatja be az Igazgatóság és a Felügyelőbizottság számára. Az éves felmérés 2023-ban is megtörtént, mely alapján kijelenthető, hogy a KELER kockázati szerkezete és kockázatkezelési rendszere illeszkedik a kockázatvállalási politikához és kockázati étvágyához, megfelelő módszerekkel és mértékben kezeli a felmerülő kockázatokat.

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

- befektetési kockázatok:
 - a. hitel- és partnerkockázat,
 - i. treasury tevékenységgel összefüggő hitel- és partnerkockázat,
 - ii. CSD linkek² és számlavezető intézmények kockázatai,
 - b. piaci kockázat,
 - i. forint kamatkockázat,
 - ii. deviza kamat- és árfolyamkockázat,
 - c. likviditási és finanszírozási kockázatok,
- leányvállalattal szemben vállalt kockázatok,

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.

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, közvetítón keresztül csatlakozik. A központi értéktárak közötti kapcsolat körébe tartoznak a standard kapcsolatok, az egyedi kialakítású kapcsolatok, a közvetett kapcsolatok és az interoperábilis kapcsolatok.

- működési kockázat.

A továbbiakban bemutatásra kerülnek a KELER fenti kockázattípusok mérésére és kezelésére vonatkozó céljai, politikája és folyamatai, valamint 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 KELER speciális szerepéből adódóan a következő alkockázatok tekinthetők a legjelentősebbnek a hitel- és partnerkockázatok között.

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 a szabad pénzeszközait a CSDR 46. cikkének előírásainak megfelelően fekteti be, aminek értelmében a leggyakrabban alkalmazott ügylettípusok a következők:

- forintban denominált, fix kamatozású magyar állampapír adás-vétel (6. megjegyzés),
- értékpapír repó és fordított repó ügyletek (17. megjegyzés),
- devizakonverziós (FX) ügyletek (fordulónapon nem volt),
- O/N, T/N vagy S/N bankközi és MNB betételhelyezés (5. megjegyzés),
- bankközi és MNB hitelfelvétel (22. megjegyzés).

A KELER treasury tevékenységében rejlő kockázatok minimalizálását 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 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.

A KELER treasury tevékenysége 2023-ban mérséklődött. Ez egyrészt a KELER-nél tartott ügyfélbetétek állományának csökkenésére, az alkalmazott konzervatív befektetési politikára és az MNB bankközi likviditást lekötő eszközeinek bevezetésének

eredménye. 2023 utolsó negyedévében a piacmegsegítő és a KELER KSZF-fel kötött repó ügyletek kivételével más bankközi ügyletet nem kötött a KELER.

ii. CSD linkek 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.

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.

Az ezen kapcsolatokból eredő kitétségek nagykockázat-vállalás szempontjából is vizsgálандók. 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 a számlavezető intézményekkel szembeni kereskedési kitétségekre a CRR 400. cikk szerinti mentesítési szabályokat alkalmazza. A számlavezető intézményekkel szembeni napközbeni kitétségek folyamatos figyelése is megvalósul.

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 az értékpapírjait a banki könyvben tartja, amelyben két alkönyv került kialakításra. 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. Az eszköz és forrás oldal kockázati szempontú összehangolása az alábbiak szerint történik.

A KELER bekerülési értéken 49,148 Mrd Ft-nyi 5 éves, fix kamatozású vagyis a futamidő végéig változatlan kamatozású MNB hitelállománnyal rendelkezik. A hitelből közel azonos lejáratú, szintén fix kamatozású értékpapírok kerültek megvételre és zárolásra fedezetként. A hitelek és a belőlük vásárolt értékpapírok utolsó pénzáramai is 2026-ban lesznek. A hitelek fedezése érdekében MNB kedvezményezettiségre értékpapírokat zárol a KELER. A hozamok alakulásától függően a zárolt értékpapírok

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

veszíthetnek az MNB által meghatározott befogadási értékükből. A fedezetek befogadási értékében bekövetkezett negatív hatás kezelésére értékpapírkölcsönzési szerződéssel rendelkezik a KELER, aminek segítségével szükség esetén további fedezeteket képes bevonni.

A KELER-nél tartott forint letétek az MNB-nél kerülnek elhelyezésre (látra szóló számlán, illetve O/N betétben) vagy a KELER KSZF-fel kötött repó ügyletek teljesítése érdekében a garanciaalapokból vásárolt értékpapírba kerülnek befektetésre. Az ügyfélbetéteket is jellemzően az MNB-nél lévő látra szóló számlán tartja a KELER, de ezen forrásokat MNB O/N betétbe, O/N bankközi betétbe vagy magyar állampapírokba is fektetheti.

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 KELER KSZF által a KELER-nél tartott garanciaalapokból vásárolt értékpapírok szerepelnek portfólióban, más eszköz nem része az értékesíthető állománynak.

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 portfólióban lévő értékpapírok körülbelül 80%-át a már említett MNB hitelből vásárolt államkötvények teszik ki. A fennmaradó tételek mögött a KELER saját vagyona, valamint az ügyfelektől származó letétek és betétek vannak.

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	2023	2022
December	10	19

Banki könyv - lejáratig tartott	2023	2022
December	977	1 119

A kamatérzékenység meghatározása mellett naponta kiszámításra kerül az értékesíthető és a lejáratig tartott banki könyvi portfóliókra a napi kockáztatott érték (VaR). A VaR értékek számítása 99%-os konfidencia szinttel és 1 napos relatív elmozdulás alapján történnek.

Banki könyv - értékesíthető	2023	2022
December	2	22

Banki könyv – lejáratig tartott	2023	2022
December	232	656

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 elhelyezésre látra szóló számlákon, így a KELER számára nem hordoznak devizaárfolyam-kockázatot. A devizás letéti állományok külön letéti számlákon kerülnek elhelyezésre. 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 mérete összesen 175 M Ft volt év végén, aminek 60%-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 KELER nem tartja jelentősnek a nettó devizapozíció méretét, ami nem éri el a szavatolótőke 2%-át. Ennek megfelelően tőkekövetelmény sem került meghatározásra az 1. pillér keretében. Az alábbi táblázat devizanemenként mutatja be a KELER portfólióját és a hozzájuk kapcsolódó VaR értékeket 2023. december 31-re vonatkozóan.

Devizanem	Nettó devizapozíció Ft	Nettó devizapozíció eredeti devizában	VaR – éves Ft
AUD	10 137 250	43 000	184 460
BGN	92 152	471	1 285
CAD	12 549 120	48 000	227 895
CHF	14 429 800	35 000	238 859
CZK	13 018 680	841 000	165 379
DKK	14 223 950	277 000	198 837
EUR	57 417 000	150 000	800 778
GBP	14 086 080	32 000	224 395
HKD	81 507	1 838	1 670
JPY	6 550 276	2 683 000	144 658
NOK	2 451 600	72 000	46 879
PLN	1 848 840	21 000	25 342
SEK	9 073 500	263 000	149 205
TRY	35 160	3 000	910
USD	19 400 640	56 000	397 053

iii. Likviditási és finanszírozási kockázatok

EA likviditás az intézmény azon képessége, hogy az eszközei növekedését, lejáró kötelezettségeit anélkül tudja finanszírozni, illetve teljesíteni, hogy emiatt jelentős, nem tervezett veszteség érné.

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 értékesítse, 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.

A pénzügyi eszközök és pénzügyi kötelezettségek szerződéses cash-flowinak lejárat kategóriák szerinti bemutatása a 26. kiegészítő megjegyzésben található.

c) Leányvállalattal szemben vállalt kockázatok

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. Az említett részesedések teljes mértékben levonásra kerülnek a szavatolótőkéből, így azokra további tőkekövetelmény képzése nem történik. Alább kizárólag a KELER KSZF-fel szemben vállalt kockázatok kerülnek bemutatásra.

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 alklíringtagok felé keletkező, a KELER KSZF-et terhelő és szerződésen alapuló tartozásokért. A központi szerződő fél szerepből a piaci és partnerkockázat sajátos elegye adódik a KELER KSZF számára, hiszen egy klíringtag / alklíringtag partnerkockázatának realizálódása (nemteljesítése) esetén az adott ügylet (és fedezeteinek) piaci kockázatával is szembe kell nézni. Ezen kockázatok kezelésére a KELER KSZF egyedi kockázatkezelési keretrendszer alakított ki.

Továbbá a KELER hitelkereteket is fenntart a KELER KSZF részére, melyek mérlegen kívüli kitettségeknek számítanak: teljes fedezettség mellett nyújtott elszámolási (napközbeni) hitelkeret, illetve egyedi megállapodás alapján biztosított tagi hitelkeret. Mindkét hitelkeretnek van egy szerződéses, KELER Igazgatósága által elfogadott és egy a KELER Eszköz-Forrás Bizottsága (KELER EFB) által meghatározott mértéke. Az előbbi egy lehetséges keret, amit pozitív kockázatértékelést követően, a KELER eszköz-forrás bizottsága (továbbiakban: KELER EFB) jóváhagyásával folyósíthat a KELER. Az utóbbi az adott időpontban, többlet kockázatvállalás nélkül folyósítható összeg, aminek a mértékéről évente dönt a KELER EFB. Az elszámolási hitelre 4 Mrd Ft, míg a tagi hitelre 20 Mrd Ft a szerződött keret, míg a KELER EFB 3-3 Mrd Ft-ban határozta meg az a felhasználható limitet. Az elszámolási hitel végig fedezett volt 2023-ban diszkontkincstárjegyekkel és forintot számlapénzzel. Amennyiben a KELER KSZF-nek a KELER EFB által jóváhagyó keretet (3 Mrd Ft) meghaladó tagi hitelre van szüksége, meg kell vizsgálni többek között nagykockázat-vállalási szempontból is. A 2022-ben folyósított tagi hitelt 2023 márciusában visszafizette a KELER KSZF, a tárgy évben újabb lehívás nem történt.

d) 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 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,
- az üzleti folyamatokat érintő informatikai kockázatok.

A működési kockázatok mérése veszteség-adatbázison alapul, melyet kiegészítenek a szakértői becslések illetve a kulcskockázati indikátorok gyűjtése. A kockázatkezelési tevékenység hatékonyságának növelése érdekében a működési kockázati események gyűjtésébe, a kockázatok rendszeres felmérésébe, értékelésébe és csökkentésébe minden szervezeti egységet be kell vonni. Ezzel biztosítani is lehet, 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 alapjául szolgál a kockázatkezelési intézkedések meghozatalának.

e) Tőkegazdálkodás (szabályozott intézmények tőkekezelése)

Az alábbi táblázatban kerül bemutatásra a KELER tárgyévi és 2022-es tényleges szabad tőkéjének levezetése. A végleges tőkeszámításokat és a 2023-as 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. A tényleges szabad tőke levezetésében szereplő adatok közül a mérleg- és eredményadatokban nem várható változás.

Adatok millió Ft-ban	2023.12.31.	2022.12.31.
Jegyzett tőke	4 500	4 500
Eredménytartalék	26 818	23 072
FVTOCI tartalék	26	(47)
Általános tartalék	1 188	680
Alapvető tőke összesen (T1)	32 532	28 205
Általános kockázati céltartalék	82	111
Járulékos Tőke összesen (T2)	82	111
Szavatoló tőke – levonások előtt	32 617	28 316
Immateriális javak	(2 605)	(1 907)
Befektetési korlátozások miatti limittúllépés	-	-

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Prudens értékelés követelményei miatti értékelési korrekció	(3)	(11)
Nagykockázat vállalásának korlátozása miatti limittúlépés	-	-
Halasztott adókövetelés	0	0
Egyéb levonások	(9 601)	(9 592)
Összes levonás	(12 209)	(11 511)
Szavatolótőke – levonások után	20 408	16 805
Alapvető tőke – levonások után	20 323	16 694
1. pilléres tőkekövetelmények ³	2 063	2 006
CET1 tőkemegfelelési mutató (1.pillér) ⁴	78,8%	66,8%
Teljes tőkemegfelelési mutató (1.pillér)⁵	79,1%	67%
Kombinált tőkepufferek	737	677
SREP tőkekövetelmények ⁶	2 786	2 597
Szabad tőke CSDR nélkül ⁷	16 885	13 531
CSDR szerinti tőkekövetelmények ⁸	6 027	6 000
Tényleges szabad tőke⁹	10 858	7 531

A KELER és a KELER KSZF prudenciális szempontból nem tartozik összevont felügyelet alá, ezért a belső kockázatkezelés és a tőkemegfelelés meghatározása sem 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. Az előbbieket alapján a tényleges szabad tőke a felszámolás-, vagy szerkezetátalakítás kockázata és az általános üzleti kockázat tőkekövetelményének teljesítését követően fennmaradó szavatolótőke-rész. Ez a tőkerész bevonható további kockázattal növekedés fedezésére, vagyis számszakilag kifejezi a KELER addicionális kockázatvállalási képességét.

A kombinált tőkepufferek közül a tőkefenntartási és az intézményspecifikus anticiklikus tőkepuffert képezte meg a KELER 2023-ban.

³ CRR-ben meghatározott kockázattípusokra számított tőkekövetelmények

⁴ (Alapvető tőke – levonások után) / 1. pilléres tőkekövetelmények * 8%

⁵ (Szavatoló tőke – levonások után) / 1. pilléres tőkekövetelmények * 8%

⁶ A Felügyeleti elvárásoknak és útmutatóknak megfelelően számított tőkekövetelmények.

⁷ (Szavatoló tőke – levonások után) – (SREP tőkekövetelmények) – (Tőkepufferek)

⁸ felszámolás-, vagy szerkezetátalakítás kockázata és az általános üzleti kockázat tőkekövetelménye

⁹ (Szabad tőke CSDR nélkül) – (CSDR szerinti tőkekövetelmények)

5. PÉNZ ÉS PÉNZ-EGYENÉRTÉKESEK ÉS KÖLCSÖNÖS BETÉTEK

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

	2023.12.31	2022.12.31
Betétszámlák		
Éven belüli		
Forintban	27 004	12 135
Pénzegenértékesek	0	992
	27 004	13 127
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-2	-3
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	-1	1
Záró várható hitelezési veszteség állománya	-3	-2
Betétszámlák és pénzegenértékesek könyv szerinti értéke	27 001	13 125

A pénzeszköz egyenértékesek 2022. december 31-én egy olyan állampapírt tartalmaztak (D230125), amelynek lejáratát megszerzésekor 90 napon belülre esett.

A betétszámlák értékének növekedése az állampapír állomány időleges csökkenésére, az ügyfél-pénz állomány növekedésére vezethető vissza.

	2023.12.31	2022.12.31
Bankközi kihelyezések, követelések a kihelyezési veszteségekre elszámolt értékvesztések levonása után		
Éven belüli		
Forintban	22	516
Devizában	21 727	20 437
	21 749	20 953
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-3	-3
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	-3	-3
Bankközi kihelyezések könyv szerinti értéke	21 746	20 950
Pénzeszközök és egyenértékesek	48 747	34 075

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A bankszámlák azonnali lehívásra rendelkezésre álló, látra szóló betétek. A bankszámlák kamata 4,81%-13,40% a forint betétnél (az előző üzleti évben: 2,40%-13,0%), a devizás betétnél -0,35%-3% (tavaly: -0,25%-5,6%) az alkalmazott kamatláb. A negatív kamat miatti összeg a fizetett kamatok között szerepel az eredményben.

Az MNB előírásoknak megfelelően a kötelező tartalék mintegy 1 387 millió forintot és 1 171 millió forintot tett ki 2023-ban illetőleg 2022-ben év végén. Ez a kötelező tartalék egy éven belüli lejáratú MNB betétben került megképzésre.

Az MNB nap végi egyenleg rendre 27 004 M Ft és 12 135 M Ft volt 2023. december 31-én illetve 2022. december 31-én.

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

A pénzeszközökre és a pénzgyenértékesekre 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 tartományban van, amely a 2023 év végi előretekintő adatokat az akkori helyzetben már figyelembe vette.

Kölcsönös betétek	2023.12.31	2022.12.31
SIX SIS Banknál vezetett betétszámla	1 129	326
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	1 129	326

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

A pozíció változása az ügyfelek tranzakcióitól függ, az év végére tapasztalható növekedés is erre vezethető vissza.

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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

6. ÁLLAMPAPÍROK

	2023.12.31	2022.12.31
Pénzügyi eszközök		
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	60 447	59 210
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	2 934	9 911
	63 381	69 121

Részletesen:

	2023.12.31	2022.12.31
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök		
Magyar Államkötvény		
Nyitó érték	59 218	61 049
Beszerzés	2 537	2 023
Kivezetés (lejárat)	-907	-3 284
Elszámolt értékvesztés (3. szakasz)	0	0
Tárgyévi effektív kamat	1 080	1 050
Megkapott kamat	-1 473	-1 620
Értékpapírok bruttó értéke	60 455	59 218

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

Értékpapír könyv szerinti értéke	60 447	59 210
---	---------------	---------------

Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök a következő állampapírok:

Állampapír megnevezése	2023.12.31.	2022.12.31.
A231124A07	0	904
A240626B15	2 914	2 869
A241024C18	562	0
A250624B14	16 979	17 566
A251126C19	26 246	26 173
A260422E20	11 307	11 282
A271027A16	98	98
A281022A11	2 349	326
	60 455	59 218

A 2023-ben megvásárolt magyar államkötvények 6,70% és 12,20%-os hozamszintek között kerültek beszerzésre, melyek közül valamennyi öt éves lejáratú.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	2023.12.31	2022.12.31
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök		
Nyitó érték	9 965	10 189
Nyitó felhalmozott átértékelés	-53	-39
<i>Nyitó könyv szerinti érték</i>	<i>9 912</i>	<i>10 150</i>
Beszerzés	21 151	49 450
Kivezetés (lejárat, eladás)	-28 284	-49 931
Elszámolt értékvesztés (3. szakasz)	0	0
Záró állományon lévő kamat	127	296
Átértékelés	28	-53
	2 934	9 912
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	-1	-1
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	1	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	0	-1
Értékpapír könyv szerinti értéke	2 934	9 911
Ebből DKJ	2 934	9 912
Ebből MÁK	0	0

Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök a következő állampapírok:

Állampapír megnevezése	2023.12.31.	2022.12.31.
D230125	0	981
D230222	0	6 106
D230419	0	472
D230517	0	1 414
D230628	0	939
D240124	1 493	0
D240821	1 441	0
	2 934	9 912

A diszkont kincstárjegyeket 2023-ban 9,22% és 11,99% közötti hozammal szerezte be a Társaság.

Az Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök (AC eszközök) valós értéke a beszámolási időszak végén:

	2023.12.31	2022.12.31
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök valós értéke	55 472	46 110

A valós érték és a könyv szerinti érték különbözetét a kamatkörnyezet jelentős változása okozza 2022-ben és 2023-ban. 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 pénzügy 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.

A hitelkeret összege 20 000 MFt (tavalyi keret: 20 000 MFt). A 2022. december 31-én fennálló egyenleg 2023-ban visszafizetésre került. A lehívhatóság összegével kapcsolatosan az ügyvezetés korlátot vezetett be (egyidőben 3 000 MFt). A hitelkeret kihasználata után fizetendő kamat mértéke 12 havi BUBOR + 0,2% (év végén alkalmazandó érték: 9,25%).

A kölcsönkövetelést a KELER az AC kategóriába sorolta.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

8. VEVŐKÖVETELÉSEK

	2023.12.31	2022.12.31
Vevőkövetelések		
Követelések eredeti értéke	986	843
ECL alapján elszámolt értékvesztés – kollektív, halmozott	-28	-34
ECL alapján elszámolt értékvesztés - egyedi, halmozott	0	0
Követelések könyv szerinti értéke	958	809
Halmozott értékvesztés követelésekre		
Nyitó halmozott értékvesztés	-34	-42
Tárgyévi értékvesztés elszámolása kollektív	6	8
Tárgyévi értékvesztés elszámolása egyedi	0	0
Tárgyévi értékvesztés kivezetése	0	0
Záró halmozott értékvesztés	-28	-34
	2023.12.31	2022.12.31
Követelések értékvesztés nélkül		
Nem lejárt, egyedileg nem értékvesztett	943	755
Nem lejárt, egyedileg értékvesztett	0	0
Legfeljebb 30 napja lejárt, egyedileg nem értékvesztett	24	63
Legfeljebb 90 napja lejárt egyedileg nem értékvesztett	1	2
Legalább 91 napja, de legfeljebb 180 napja lejárt egyedileg nem értékvesztett	0	2
Legalább 181 napja lejárt egyedileg nem értékvesztett	2	3
Legalább 1 éve lejárt egyedileg nem értékvesztett	16	18
Lejárt, egyedileg értékvesztett	0	0
	986	843

Az egyenleg a még ki nem egyenlített értéktári szolgáltatásokból eredő követeléseket és egyéb vevőköveteléseket tartalmazza. A vevőegyenlegek a számlázott szolgáltatás értékén kerültek kimutatásra. A növekedési tendencia a díjbevételek növekedésével összhangban van.

Ezek közül egyedileg jelentős tétel az év végén a leányvállalattal szemben fennálló követelés 66 M Ft (2022-ben: 66 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).

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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

	2023.12.31	2022.12.31
Egyéb követelések		
Elhatárolt költségek	328	326
Kamatelhatárolás	28	56
Államtól járó költségtérítés	2	2
Szállítónak adott előleg (szolgáltatásra)	0	1
Dolgozónak adott lakáskölcsön (amortizált bekerülési értéken)	133	41
Egyéb, átfutó tételek	6	22
Egyéb követelések bruttó értéke	497	448
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	0	1
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	2	-1
Záró várható hitelezési veszteség állománya	2	0
Egyéb követelések könyv szerinti értéke	495	448

Az egyéb követelések között szereplő eszközök közül pénzügyi eszköznek minősül a dolgozónak adott lakáskölcsönök állománya, amely amortizált bekerülési értéken kerül értékelésre (2023-ben 133 millió forint, 2022-ben 41 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 költséghatárolások között a tárgyidőszakban – jelentős tételként – előre kifizetett hardver gyártói támogatási díjak és még le nem járt, fel nem használt licenz- és licenzkövetési 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	2023.12.31	2022.12.31
KSZF	9 546	9 546
ANNA	0	0
	9 546	9 546

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.

2022. 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 befektetése a KELER KSZF Zrt-ben	adatok eFt-ban!		
	Jegyzett tőke	Tőketartalék	Összesen
2022. január 1-én	2 618 100 99,81%	3 927 150 99,81%	6 545 250
Tőkeemelés	800 000	2 200 000	3 000 000
2022. és 2023. 12. 31-én	3 418 100 99,85%	6 127 150 99,85%	9 545 250

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A KELER KSZF tulajdonosi szerkezete (2022. és 2023. 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.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. 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
Bruttó érték				
2023. január 1-jei egyenleg	150	13 261	27	13 438
Vásárlás, beszerzés, ráaktiválás	0	841	285	1 126
Saját előállítás	0	102	0	102
Üzembe helyezés	0	0	-200	-200
Selejtezés	0	-204	0	-204
Értékesítés	0	0	0	0
2023. december 31-ei egyenleg	150	13 999	111	14 261
Halmozott amortizáció/értékvesztés				
2023. január 1-jei egyenleg	150	9 972	0	10 122
Tárgyévi értékcsökkenés	0	941	0	941
Értékvesztés	0	0	0	0
Halmozott értékvesztés kivezetés	0	-206	0	-206
Értékesítés miatti kivezetés	0	0	0	0
2023. december 31-ei egyenleg	150	10 706	0	10 856
Nettó érték				
2023. január 1-jei egyenleg	0	3 289	27	3 316
2023. december 31-ei egyenleg	0	3 293	111	3 405

	Vagyoni értékű jogok	Szellemi termék	Fejlesztés alatt álló immateriális eszközök	Összesen
Bruttó érték				
2022. január 1-jei egyenleg	150	12 210	613	12 973
Vásárlás, beszerzés ráaktiválás	0	1 125	154	1 279
Saját előállítás	0	74	5	79
Üzembe helyezés	0	0	-742	-742
Selejtezés	0	-148	-3	-151
Értékesítés	0	0	0	0
2022. december 31-ei egyenleg	150	13 261	27	13 438
Halmozott amortizáció/értékvesztés				
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
Nettó érték				
2022. január 1-jei egyenleg	0	3 253	613	3 866
2022. december 31-ei egyenleg	0	3 289	27	3 316

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

Az immateriális eszközök között egyedileg jelentős tétel a core rendszerfejlesztése eredményeképpen létrejött „motor” elszámolási rendszer (483MFt).

2023 során a legjelentősebb beruházást az IBM Cloud Park licenszek bővítése jelentette 556 millió forint értékben, továbbá a KELER meglévő rendszereinek fejlesztése is folytatódott, számos kisebb fajlagosan csekélyebb értékű fejlesztés megvalósításával.

Selejtezés keretében került kivetésre a LEI kód kiadási tevékenységet támogató rendszer, mely tevékenység 2023-ban megszűnt.

Értékvesztés teszt – Szellemi termékek

A szellemi termékek jellemzően a Társaság szoftver termékeit tartalmazza. A Társaság a szoftverek piaci értékét megvizsgálta, nem volt olyan körülmény, ami értékvesztési teszt számszerű lefolytatását igényelné.

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 2023. 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>					
2023. január 1-jei egyenleg	127	475	2 464	2	3 068
Eszköz leszerelési kötelelem	0	0	0	0	0
állománybavétele					
Allízing miatti kivezetés	0	0	0	0	0
Vásárlás	0	0	223	0	223
Üzembe helyezés, lízingbevétel	0	0	0	0	0
Értékesítés, kivezetés	0	-16	-258	0	-274
2023. december 31-ei egyenleg	127	459	2 429	2	3 017
<u>Halmazott értékcsökkenés</u>					
2023. január 1-jei egyenleg	101	326	2 009	0	2 436
Tárgyévi értékcsökkenés	7	74	271	0	351
Értékesítés, kivezetés	0	-16	-258	0	-274
2023. december 31-ei egyenleg	106	383	2 022	0	2 512
<u>Nettó érték</u>					
2023. január 1-jei egyenleg	26	149	455	2	632
2023. december 31-ei egyenleg	20	75	407	2	505

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2023. 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>					
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

A fent felsorolt tételek hozzájárulnak az üzletmenet biztosításához.

Az épületek és kapcsolódó fejlesztések között – a Társaság központjának otthont adó – bérelt irodahelységeen 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. A legjelentősebb a laptopok beszerzése volt 139 millió forint értékben, valamint az irodai munkaállomások támogató IT infrastruktúra került megújításra 17 millió forint értékben. Számos kisebb fajlagosan csekélyebb értékű fejlesztés tárolókapacitás bővítéséhez kapcsolódik.

A ROU eszköz egyrészt a bérelt irodaterület miatt került megjelenítésre. Ezt az irodaterületet a Társaság külső féltől vette bérbe. A bérleti időtartam – a 2022. évi 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 jelenértékékként 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 kivezette 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. Az irodabérleti szerződés 2024. december 31. napján lejár.

Egy másik bérelt ingatlan a Társaság háttérközpontjának ad otthont. E bérlet 2022. december 31-én lejárt, 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.

A főlízing – a jelenlegi információk szerint – 2024. december 31-én lejár.

Nettó befektetés a lízingbe (lízingskövetelés)	2023.12.31	2022.12.31
Nyitó	14	15
Szerződés módosítás miatti változás	0	4
Megszolgált kamat	1	2
Beszedett lízingdíj	-8	-8
Árfolyamkülönbség	0	1
	7	14
Nyitó várható hitelezési veszteség állománya	0	0
Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	0	0
Záró várható hitelezési veszteség állománya	0	0
Záró	7	14
Meg nem szolgáltat kamat évvégi árfolyammal számolva	0	1
Lejáratig fizetendő lízingdíj	7	15
Záróból rövid lejáratú követelés	7	7
Záróból hosszú lejáratú követelés	0	7

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: 17 M Ft, 22 M Ft, 44 M Ft, 49 M Ft, 427 M Ft).

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

16. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGEK, ADÓKÖTELEZETTSÉGEK

	2023.12.31	2022.12.31
Egyéb kötelezettségek		
Előző időszakhoz tartozó működési költségek elhatárolása	383	325
Kamatelhatárolás	49	88
Különféle egyéb kötelezettségek	216	256
Kölcsönígervény miatti várható veszteség	3	3
	651	672
	651	672

A működési költségek elhatárolásai azokat a tételeket jelentik, melyek a tárgyidőszakra vonatkoznak, de még nem kerültek kiszámlázásra, számfejtésre. A hitelígervény ECL-je miatti kötelezettség tartalmazza a hitelígervény miatti kitettséghez 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 2023-ben 58 millió forint, 2022-ben 48 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.

	2023.12.31	2022.12.31
Adókötelezettségek - jövedelemadónak nem minősülő adók		
Személyi jövedelemadó	53	54
Rehabilitációs hozzájárulás	5	5
Társadalombiztosítási járulék (egészségbiztosítási és nyugdíjjárulék)	57	65
Szociális hozzájárulási adó	47	48
Általános forgalmi adó	34	38
Bankfelügyeleti díj	2	5
Tranzakciós illeték	1	0
	199	215
	199	215
Adókötelezettségek – jövedelemadók		
Társasági adó	341	116
Iparüzési adó	66	42
Innovációs hozzájárulás	20	14
	427	172
	427	172

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.

Az egyenlegek jelentős csökkenése a 2022-es év végi jelentős egyszeri ügylet 2023. évi zárásával függ össze (repó követelés és kötelezettség együttes csökkenése).

18. ÜGYFÉLSZÁMLA-ÁLLOMÁNYOK

	2023.12.31	2022.12.31
Ügyfelek betétei (loró számlák)		
Kamatozóak		
<i>Éven belüli</i>		
Forintban	17 067	14 955
Devizában	21 338	19 819
Nem kamatozóak		
<i>Éven belüli</i>		
Forintban	1 071	324
Devizában	216	407
	39 692	35 505

Ezek az egyenlegek az ügyfelek számlaállományait foglalják magukban, melyek bármikor elérhető látra szóló betétek.

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

A Társaság a kamatozó betétek után éves 4,81% és 13,62% között fizetett kamatot, tavaly 2,1%% és 12,78% közötti kamatot számított fel, míg a deviza betétek után éves -0,75 % és 3 % között fizetett kamatot (2022: -1,45% és 0%,). 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 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

19. NYERESÉGADÓ- HALASZTOTT ADÓ

A 2023. 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	2 907	2 934	27	0	2
Ingatlanok, gépek, berendezések	498	505	7	1	0
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek és passzív időbeli elhatárolások	577	652	-75	-7	0
Céltartalékok	0	283	-283	-26	0
Halasztott adó követelés				32	0
Halasztott adó kötelezettség				0	-2

Összes halasztott adó követelés: 29

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
Ingatlanok, 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 halasztott adó egyenlegek nem diszkontáltak.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Halasztott adó egyenlegek mozgása (+ ráfordítás/- bevétel)	Eredménnyel szemben elszámolva	Egyéb átfogó eredménnyel szemben elszámolva	Összesen
2022. január 01-ei egyenleg	-32	-3	-35
Teljes tárgyévi változás	-11	-2	-13
2023. január 01-ei egyenleg	-43	-5	-48
Teljes tárgyévi változás	12	8	19
2023. december 31-ei egyenleg	-32	3	-29

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.

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	2023.12.31	2022.12.31
Nyitó	197	218
Új lízing indítása	0	54
Kamatráfordítás	12	22
Fizetett lízingdíj	-113	-115
Árfolyamkülönbség	1	18
Záró	97	197
Még fizetendő kamat	6	18
Lejáratig fizetendő lízingdíj	103	215
Záróból rövid lejáratú kötelezettség	97	95
Záróból hosszú lejáratú kötelezettség	0	102

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 2023-ban két jogcímen mutat ki céltartalékot. Egyfelől a használati jog eszközre képzett leszerelési költség miatti kötelelem okán, másfelől egy ügyféllel kapcsolatos helytállási kötelezettség miatt. 2022-ben még jogi ügyekre voltak céltartalékok, amelyeket fel kellett oldani vagy meg kellett szüntetni.

	2023.12.31	2022.12.31
Céltartalékok		
Nyitó érték	416	294
Képzés	0	100
Devizás átértékelés	-12	21
Diszkont lebontása	1	1
Felhasználás	-20	0
Feloldás	-102	0
	283	416
<i>Ebből:</i>		
<i>Hosszú lejáratú</i>	30	29
<i>Rövid lejáratú</i>	253	387

A céltartalékok jogcímenként a következő témákat tartalmazzák:

	2023.12.31	2022.12.31
Céltartalékok - jogcímenként		
Helytállási kötelezettség miatti	254	266
Eszköz leszerelési kötelelem miatti (ARO)	29	31
Peres céltartalék	0	119
	283	416

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 2023. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

22. HITEL

Hitel	2023.12.31	2022.12.31
Hosszú lejáratú hitelek és kölcsönök	49 200	49 200
Rövid lejáratú hitelek és kölcsönök	0	6 349
	49 200	55 549

	2023.12.31	2022.12.31
Nyitó	55 549	50 160
Felvétel	1 600	31 230
Átértékelés	0	83
Visszafizetés	-7 600	-26 270
Effektív kamat	467	733
Kifizetett kamat	-816	-387
Záró amortizált érték	49 200	55 549
ebből hosszú (mind tőke)	49 148	49 148
ebből rövid (mind tőke)	0	6 000
ebből rövid (mind elhatárolt kamat)	52	401

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 2022-ben felvett rövid lejáratú bankközi hitelek (6 000 MFt), valamint a 2023-ban likviditási céllal felvett rövid lejáratú bankközi forint hitelek (1 600 MFt) visszafizetésére a tárgyidőszakban sor került.

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2023. 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 2023. 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

2022. december 31-ig megfizetett kamat	-374
2023. december 31-ig megfizetett kamat	-373

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések a egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

A bankközi hitelek egyenlege 2023. december 31-én 0 MFt, 2022. december 31-i állományának 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.

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 2023. december 31-én. (Minden részvény kibocsátásra került és az ellenértéküket ki is fizették.)

	2023.12.31	2022.12.31
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 2023. 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 2022-ben, mind 2023-ben.) A végső anyavállalatnak is az Magyar Nemzeti Bank minősül.

24. TÖRVÉNYES TARTALÉKOK

	2023.12.31	2022.12.31
Törvényes tartalékok		
Általános tartalék	1 190	678
Általános kockázati céltartalék	122	122
	<u>1 312</u>	<u>800</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 2023. 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:

	2023.12.31	2022.12.31
Befektetett eszközök	72 700	71 855
Forgóeszközök	55 863	64 401
Rövid lejáratú kötelezettségek	46 652	58 168
	81 911	78 088
Finanszírozza:		
Hosszú lejáratú kötelezettség	49 253	49 763
Nettó eszközök	32 658	28 325
	81 911	78 088

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 (a vagyoni elemek könyv szerinti értéken szerepelnek).

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2023. 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	48 747	0	0	0	0	48 747
Kölcsönös betétek	1 129	0	0	0	0	1 129
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	0	3 476	56 972	0	0	60 447
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	1 493	1 441	0	0	0	2 934
Nyereségadó - Halasztott adó követelések	0	0	29	0	0	29
Vevőkövetelések díjbevételből és jutalékból	958	0	0	0	0	958
Repo követelés	361	0	0	0	0	361
Lízingkövetelés	0	7	0	0	0	7
Egyéb követelés	366	10	55	64	0	495
Részesedések (KSZF, ANNA)	0	0	0	0	9 546	9 546
Immateriális eszközök	0	0	0	0	3 405	3 405
Ingatlanok, gépek és berendezések	0	0	0	0	505	505
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	53 053	4 934	57 056	64	13 456	128 563
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	-39 692	0	0	0	0	-39 692
Nyereségadó - Tényleges adó kötelezettségek	-427	0	0	0	0	-427
Nyereségadó - Halasztott adó kötelezettségek	-199	0	0	0	0	-199
Szállítói kötelezettség	-767	0	0	0	0	-767
Céltartalékok	0	0	-283	0	0	-283
Repo kötelezettség	-4 590	0	0	0	0	-4 590
Hitel	0	0	-49 200	0	0	-49 200
Lízing kötelezettség	0	-97	0	0	0	-97
Egyéb kötelezettségek	-232	-333	-11	-75	0	-651
KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	-45 907	-430	-49 494	-75	0	-95 906
LIKVIDITÁS HIÁNY (-) / TÖBBLET (+)	7 147	4 504	7 561	-11	13 456	32 657

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. 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	13 125	0	0	0	0	13 125
Bankközi kihelyezések	20 950	0	0	0	0	20 950
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 - Halasztott adó követelések	0	0	48	0	0	48
Vevőkövetelések díjbevételekből 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
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	-51 509	-6 628	-49 723	-72	0	-107 931
LIKVIDITÁS HIÁNY (-) / TÖBBLLET (+)	6 118	111	8 334	268	13 494	28 325

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 következő táblában bemutatásra kerül a pénzügyi instrumentumok lejáratú elemzése (az adatok cash flow alapon szerepelnek):

- 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 megbontással a következő táblázat kiegészült.

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2023. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2023. december 31-én	3 hónapon belüli	Éven belüli, 3 hónapon túli	5 éven belüli, 1 éven túli	5 éven túli	Lejárat nélküli	Összesen	Mérlegben szereplő érték	Mérlegben nem szereplő cashflowk
Pénzeszközök és egyenértékeseik	48 747	0	0	0	0	48 747	48 747	0
Kölcsönös betétek	1 129	0	0	0	0	1 129	1 129	0
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	0	5 045	57 758	0	0	62 803	60 447	2 355
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	1 500	1 500	0	0	0	3 000	2 934	66
Vevőkövetelések díjbevételekből és jutalékból	958	0	0	0	0	958	958	0
Repo követelés	361	0	0	0	0	361	361	0
Lízingkövetelés	0	7	0	0	0	7	7	0
Egyéb követelés	368	14	75	86	0	543	495	48
PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	53 063	6 567	57 833	86	0	117 548	113 855	3 693
Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	-39 692	0	0	0	0	-39 692	-39 692	0
Szállítói kötelezettség	-767	0	0	0	0	-767	-767	0
Repo kötelezettség	-4 590	0	0	0	0	-4 590	-4 590	0
Hitel	-93	-280	-49 616	0	0	-49 989	-49 200	-789
Lízing kötelezettség	0	-103	0	0	0	-103	-97	-6
Egyéb kötelezettségek	-235	-333	-11	-75	0	-654	-651	-3
PÉNZÜGYI KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	-45 377	-715	-49 628	-75	0	-95 794	-94 997	-797
LIKVIDITÁS HIÁNY (-) / TÖBBLET (+)	7 687	5 851	8 204	11	0	21 754	18 585	2 896

KELER Központi Értéktár Zrt.
 Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
 a 2023. december 31-ével zárult évre
 (adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Az értékpapírokból származó cashflowk részletesebb likviditási bontása a következő:

2023. 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	5 045	43 477	11 574	256	2 450	0	0	0	0	0	62 803
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000

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	2 515	4 445	43 477	11 574	256	450	0	0	0	0	62 718
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	10 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10 170

27. ÉRTÉKTÁRI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ ÁRBEVÉTEL

	2023	2022
Értéktári tevékenységből származó díjak, jutalékok árbevételei		
Számlavezetési szolgáltatások	7 722	6 419
Kibocsátói szolgáltatások	630	592
Letétkezelői szolgáltatások	606	363
Piaci jelentések	226	220
Kódkiadás	80	160
Adat- és információnyújtási szolgáltatás	1	1
	9 265	7 755

A Társaság fő bevételt biztosító szolgáltatása a központi értéktári tevékenység és különféle kibocsátóknak nyújtott szolgáltatások. A bevételek a szolgáltatás nyújtásának időszakában kerülnek elszámolásra. A díjbevételek növekedésének indoka a díjszabályzat módosulása és a tranzakciószám növekedése.

Infrastrukturális bevételek soron 2023-ban 331 Mft, 2022-ben 304 Mft értékben jelenik meg a KELER KSZF-től infrastrukturális szolgáltatásokért kapott bevétel.

28. NETTÓ KAMATBEVÉTEL

Nettó kamatbevétel	2023	2022
Kamatbevételek:		
Értékpapírok után kapott kamat eredménye	398	365
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi instrumentumok kamat eredménye	462	746
Bankszámlák után kapott kamat	3 024	1 783
Ügyfélszámlák után kapott kamat	227	156
Repó kamat	161	341
MNB kötelező tartalék után járó kamat	154	57
KSZF-nek adott kölcsön kamata	108	41
Lízingkövetelés kamata	1	2
Hitel után kapott kamat	0	3
	4 535	3 494

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Kamatráfordítások:

Bankszámlák után fizetendő kamat	84	394
Ügyfélszámlák után fizetett kamat	601	862
Lízing kötelezettség kamata	12	22
Repó kamat	451	607
Egyéb kamat ráfordítás	1	1
	1 149	1 886
	3 386	1 608

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

A kamatbevételek növekedése elsősorban az első háromnegyed év overnight betétek kedvező kamatozására vezethető vissza.

29. ÉRTÉKPAPÍR KERESKEDÉSBŐL SZÁRMAZÓ NYERESÉGEK ÉS VESZTESÉGEK

Az átfogó eredménykimutatás ezen sora tartalmazza a diszkontkinestárjegyek kereskedéséből származó, illetve az államkötvények esetleges értékesítéséből eredő realizált eredményt., sem a tárgyévben, sem 2022-ben 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.

	2023	2022
Banki szolgáltatás ráfordítása		
- Értéktári szolgáltatások	25	18
- Banki díjak, jutalékok	206	180
- LEI kiadás közvetített költsége	22	24
- TR szolgáltatás közvetített költsége	29	33
- Egyéb közvetített szolgáltatások	14	8
	296	263
	296	263

31. SZEMÉLYI JELLEGŰ KIADÁSOK

	2023	2022
Személyi jellegű ráfordítások		
Bérek	2 891	2 614
Alapbérek	2 548	2 312
Prémium	342	302
Bért terhelő munkáltatói adók és járulékok	419	379
Egyéb személyi jellegű kifizetések	244	208
	3 553	3 201
	3 553	3 201

Valamennyi személyi jellegű kiadás rövid távú munkavállalói juttatáshoz kapcsolódik – magában foglalva a felhalmozott fizetett szabadságokat is – kivéve a jubileumi bónuszt (2023-ban 3 MFt, 2022-ban 3 M Ft), ami hosszú távú juttatás.. Az alkalmazottak átlagos létszáma 2023-ban 189 fő, 2022-ban 190 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:

	2023	2022
Működési ráfordítások		
Értécsökkenés	1 289	1 378
Eszközök fenntartása miatti ráfordítás		
- Szoftverek	794	862
- Hardverek	162	186
- Műszaki eszközök	15	10
	971	1 058
	971	1 058
Szakértői díjak		
- Szakértői díjak (működési)	72	128
- Szakértői díjak (fejlesztési)	35	192
- Auditálás költségei	77	58
- Ügyviteli szolgáltatás költsége	10	11
	194	389
	194	389

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Telekommunikációs szolgáltatások		
- Postaköltség	3	2
Telefon, internet, adatátviteli vonalak	81	74
Adatforgalmi díj (T2S, SWIFT, Reuters)	119	109
	203	185
Biztosítások		
	21	17
Anyagjellegű ráfordítások		
- Közüzemi díjak	89	48
- Járművekhez kapcsolódó anyagköltségek	9	10
- Ingatlanokkal kapcsolatos anyagköltségek	1	1
- Számítástechnikai eszközökkel kapcsolatos anyagköltség	13	12
- Egyéb anyagköltségek	1	2
	113	73
Bérleti díjak		
- Egyéb bérleti díjak	31	20
	31	20
Marketing költségek		
- Hirdetés, reklám	3	5
	3	5
Oktatási költség		
- Továbbképzések	12	15
- Konferenciák	3	3
	15	18
Működési eredményt terhelő adók		
- Pénzügyi szervezetek különadója	194	140
- Extraprofit különadó	599	792
- Arányos ÁFA elszámolás	4	2
- Gépjármű- és cégautó adó	4	3
	801	937
Igénybevett szolgáltatások		
- Ingatlanokkal kapcsolatos szolgáltatások költségei	198	139
- Járművekhez kapcsolatos szolgáltatások költségei	10	7
- Fuvarozás, szállítás, taxi költségei	4	3
- Utazási és szállásköltségek, dologi kiadások	2	2
- Munkaerő kölcsönzés és közvetítés	9	4
- Tagsági díjak	40	35
- Egyéb igénybevett szolgáltatások költségei	32	32
	295	222

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Felügyeleti szerveknek és vállalkozásoknak fizetett díj és jutalék

- Felügyeleti szerveknek fizetett díjak	45	28
	45	28

Ügyvédi és egyéb eljárási díjak, költségek, illetékek	31	23
---	----	----

Egyéb kockázati költség képzés/feloldás

- Céltartalék képzés és feloldás	-122	100
----------------------------------	------	-----

**Egyéb nem pénzügyi tevékenységel
kapcs. ráfordítások**

	0	8
--	---	---

**33. EGYÉB BEVÉTELEK ÉS RÁFORDÍTÁSOK, EGYÉB
KAMATEREDMÉNY, PÉNZÜGYI BEVÉTELEK**

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.

	2023	2022
Egyéb bevételek	127	91
Fizetett kártérítések	-52	0
Fizetett bírságok	-12	-3
Árfolyamveszteség	-10	-27
Adott támogatások	-6	-4
Egyéb veszteség jellegű tételek	0	-6
Egyéb ráfordítások	-80	-40

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

	2023	2022
Egyéb kamateredmény		
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök kamat eredmény	683	685
MNB hitel kamatráfordítása	-373	-373
Értékpapír kölcsönzési díj	-47	0
	263	312

Egyéb pénzügyi bevételként jelentkezett 2023-ban a KELER KSZF által a 2022. évi eredmény után fizetett osztalék 349 MFt értékben (2022-ben 0 MFt).

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.

A várható hitelezési veszteség állománya a következőképpen alakult 2023-ban:

	Nyitó várható hitelezési veszteség (ECL)	Tárgyévi várható hitelezési veszteség hatása	Záró várható hitelezési veszteség állománya
Pénzeszközök és egyenértékeseik	5	1	6
Amortizált bekerülési értéken értékelt pénzügyi eszközök	8	0	8
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt pénzügyi eszközök	1	0	1
Vevőkövetelések díjbevételekből és jutalékból	8	2	10
Egyéb követelés	2	-2	0
Kölcsön igérvény	3	0	3
Lízing követelés	0	0	0
Összesen	26	1	28

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 13 204 MFt (2022-ben 9 919 MFt).

Az effektív adókulcs mértéke 13,6% 2023-ban, 19,4% 2022-ben.

Az adóráfordítások alábontása a következő:

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	2023	2022
Tényleges társasági adó	468	179
Halasztott adó (társasági adó)	11	-11
Helyi iparüzési adó	264	198
Innovációs járulék	40	30
	783	396

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

Elméleti adó levezetése

	2023	2022
Adózás előtti eredmény	5 901	2 103
Helyi iparüzési adó és innovációs járulék korrekció	304	228
Korrigált adózás előtti eredmény	5 597	1 875
Társasági adó elméleti adókulcsa	9%	9%
Társasági adó - számított elméleti adó	504	169
Társasági adó alapját növelő tételek elméleti adókulccsal szorozva	123	135
<i>ebből értékcsökkenés</i>	<i>116</i>	<i>125</i>
<i>ebből céltartalék képzés</i>	<i>0</i>	<i>9</i>
<i>ebből ki nem emelt egyéb tételek</i>	<i>7</i>	<i>2</i>
Társasági adó alapját csökkentő tételek elméleti adókulccsal szorozva	159	125
<i>ebből értékcsökkenés miatt</i>	<i>116</i>	<i>125</i>
<i>ebből céltartalék feloldás</i>	<i>11</i>	<i></i>
<i>ebből osztalékbevétel miatt</i>	<i>31</i>	<i>0</i>
Tényleges társasági adó	468	179
Helyi iparüzési adó alapja	13 204	9 919
Helyi iparüzési adó elméleti adókulcsa	2%	2%
Helyi iparüzési adó - számított elméleti adó	264	198
Helyi iparüzési adó adóalap korrekció	0	0
Tényleges helyi iparüzési adó	264	198
Innovációs járulék alapja	13 204	9 919
Innovációs járulék elméleti adókulcsa	0,3%	0,3%
Innovációs járulék - számított elméleti adó	40	30
Innovációs járulék adóalap korrekció	0	0
Tényleges innovációs járulék	40	30

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Tényleges nyereségadó	771	407
Eredmény terhére elszámolt halasztott adó társasági adóra	11	-11
Tényleges eredménnyel szemben elszámolt nyereségadó	783	396
Egyéb átfogó eredménnyel szemben elszámolt tényleges adó	0	0
Egyéb átfogó eredménnyel szemben elszámolt halasztott adó	7	-1
Teljes átfogó eredményben szereplő adóráfordítás	790	395

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).

	2023	2022
Egyéb átfogó eredmény		
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt papírok értékváltozása	81	-14
Egyéb átfogó eredményt terhelő nyereségadó	-7	1
	74	-13

Az előző évben az egyéb átfogó eredmény terhére elszámolt 13 MFt 2023-ban elszámolásra került a nettó eredmény terhére. Az idén az egyéb átfogó eredmény javára elszámolt 74 MFt a következő években fogja a nettó eredményt érinteni.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

37. LETÉTBE HELYEZETT ÉRTÉKPAPÍROK; MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

Az idegen tulajdonú értékpapírok a KELER-ben az ügyfelek értékpapír számláin nyilvántartott összegeit tartalmazzák (névértéken):

	2023.12.31	2022.12.31
ÉRTÉKPAPÍROK		
Fizikai értékpapírok		
Fizikai értékpapírok HUF	93 426	106 021
Fizikai értékpapírok CHF	2 280	2 250
	95 706	108 271
Dematerializált értékpapírok		
Dematerializált értékpapírok HUF	64 246 031	57 872 169
Dematerializált értékpapírok AUD	2	2
Dematerializált értékpapírok CAD	103	111
Dematerializált értékpapírok CHF	15 011	14 900
Dematerializált értékpapírok CZK	72 112	93 744
Dematerializált értékpapírok EUR	5 376 295	4 109 049
Dematerializált értékpapírok GBP	1 863	814
Dematerializált értékpapírok HKD	2	2
Dematerializált értékpapírok ILS	31	3
Dematerializált értékpapírok NOK	1	3
Dematerializált értékpapírok PLN	67 615	35 197
Dematerializált értékpapírok RON	0	0
Dematerializált értékpapírok RUB	24	32
Dematerializált értékpapírok SEK	6	6
Dematerializált értékpapírok THB	1	1
Dematerializált értékpapírok USD	745 995	453 088
	70 525 092	62 579 121
	70 620 798	62 687 392

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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

		2023. december 31- i záró névérték M Ft	2022. december 31- i záró névérték M Ft
I) Fizikai értékpapírok összesen		95 706	108 271
A) Állampapírok összesen:		0	0
Ebből:			
a) államkötvények	idegen	0	0
b) kamatozó kincstárjegy	idegen	0	0
c) diszkont kincstárjegy	idegen	0	0
d) kincstári			
- takarékkötvény:	idegen	0	0
B) Gazdasági társaságok kötvényei	idegen	0	0
C) Jelzáloglevelek	idegen	0	0
D) Részvények	idegen	95 368	107 933
E) Befektetési alapok jegyei	idegen	0	0
F) Kárpótlási jegyek	idegen	338	338
II) Dematerializált értékpapírok:		69 201 058	61 791 484
A) Állampapírok összesen:		43 894 550	39 639 219
Ebből:			
a) államkötvények	idegen	40 752 850	36 405 689
b) kamatozó kincstárjegy	idegen	595 300	831 900
c) diszkont kincstárjegy	idegen	2 546 400	2 401 630
d) kincstári			
takarékkötvény:	idegen		
B) Gazdasági társaságok kötvényei	idegen	6 727 450	5 762 554
C) Jelzáloglevelek	idegen	1 903 763	1 940 213
D) Részvények	idegen	5 947 653	5 800 483
E) Befektetési alapok jegyei	idegen	10 727 642	8 649 015
F) Kötvény			
II) Külföldi Értéktárban elhelyezett értékpapírok		1 324 034	787 637
Ebből a) részvények		113 739	6 372
b) kötvények		1 210 295	781 265
IV Megsemmisítésre váró értékpapírok:		0	0
I-IV összesen:		70 620 798	62 687 392

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

38. MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK

	2023.12.31	2022.12.31
Kapott biztosítékok		
Értékpapír	3 383	1 405
Pénz	0	0
Bankgarancia	55	55
	3 438	1 460
	3 438	1 460
	2023.12.31	2022.12.31
Adott biztosítékok és fedezetek		
Értékpapír	61	61
Bankgarancia	55	55
	116	116
	116	116
	2023.12.31	2022.12.31
Hitelígervények, nyitott pozíciók		
Leányvállalati keretígervény	20 000	17 000
leányvállalati elszámolási hitelkeret	4 000	4 000
	24 000	21 000
	24 000	21 000
	2023.12.31	2022.12.31
Függő kötelezettségek		
Peres függő kötelezettségek	0	62
	0	62
	0	62
	2023.12.31	2022.12.31
Idegen tulajdonú értékpapírok		
Értékpapír kölcsönügyletek (MÁK és DKJ)	5 000	8 000

A függő kötelezettségek között jelenik meg a céltartalék fogalmának nem megféleltethető 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 kapcsolatos 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 kapcsolatos felekkel folytatott év végi

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

tranzakciók és fennálló egyenlegek az alábbiak szerint alakultak a kapcsolódó ráfordítással együtt:

MAGYAR NEMZETI BANK	2023.12.31	2022.12.31
Lekötött betét	27 001	12 134
	<u>27 001</u>	<u>12 134</u>
Hitel	-49 200	-49 200
	<u>-49 200</u>	<u>-49 200</u>
	2023	2022
Kamatbevétel	2 877	1 444
Egyéb bevétel	0	0
	<u>2 877</u>	<u>1 444</u>
Bankköltség	27	28
Kamatráfordítás	373	373
Egyéb költségek	0	0
	<u>400</u>	<u>401</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, kapcsoló 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") ügyletek. Ezen repó ügyletek forgalma 2023 során 8 144 MFt volt, év végével az egyenleg repóból 361 MFt volt (2022-ben: a forgalom 199 188 MFt, 2022. december 31-én repóból egyenleg 14 923 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 2023-ban 3 339 584 MFt, év végével az overnight egyenleg 0 MFt. Az O/N betét ügyletek forgalma 2022-ben 4 738 454 MFt volt, az év végi overnight egyenleg (követelés) 10 978 MFt. Az 5 éves MNB hitel felvételére sem 2023-ban, sem 2022-ben nem került sor.

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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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

KELER KSZF	2023	2022
Díjszabályzat szerinti bevételek	59	115
Kamatbevétel	108	41
Egyéb bevételek	353	320
Kapott osztalék	349	0
Igénybevett szolgáltatás	0	0
Pénzügyi műveletek ráfordítás	-294	-276
Lízing követelés eredménye	1	3
	576	203
Követelések	66	66
Aktív időbeli elhatárolás	0	38
Hitel	0	3 000
	66	3 104
Kötelezettségek	68	123
	68	123

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
- Berényi László, igazgatósági tag (2023. január 24. óta)
- Horváth Gábor, KELER vezérigazgató, 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
- 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:

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2023	Igazgatóság	Felügyelő Bizottság	Összesen
Bérek, Tiszteletdíjak	185	47	232
Juttatások	11	-	11
összesen	196	47	243

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.

40. PÉNZÜGYI INSTRUMENTUMOK BESOROLÁSA ÉS VALÓS ÉRTÉKE

a) Pénzügyi instrumentumok besorolása

2023. december 31.	Eredmény- nyel 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		48 747			48 747	48 747
Kölcsönös betétek		1 129			1 129	1 129
Értékpapírok (adósságinstrumen- tumok)		60 447	2 934		63 381	58 407
Repo követelés		361			361	361
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben		0			0	0
Értéktári tevékenységekkel kapcsolatos követelések		958			958	958
Dolgozói kölcsönök		133			133	133
Ügyfelek betétei				39 692	39 692	39 692
Hitel				49 200	49 200	43 946
Szállítói kötelezettség				767	767	767
Repo kötelezettségek				4 590	4 590	4 590
Úton lévő egyéb ügyfélkötelezettség				58	58	58

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

2022. december 31.	Eredmény- nyel 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	Nyilvántar- tási érték	Valós érték
Pénzeszközök és egyenértékeseik		34 075			34 075	34 075
Kölcsönös betétek		326			326	326
Értékpapírok (adósságinstrumen- tumok)		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	41 896
Szállítói kötelezettség				277	277	277
Repo kötelezettségek				14 928	14 928	14 928
Úton lévő egyéb ügyfélkötelezettség				48	48	48

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

2023. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok		2 934		2 934
2022. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Egyéb átfogó eredménnyel szemben valós értéken értékelt adósságinstrumentumok		9 911		9 911

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.

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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

2023. december 31.	Valós értékelés 1. szint	Valós értékelés 2. szint	Valós értékelés 3. szint	Összesen
Pénzeszközök és egyenértékeseik	48 747			48 747
Kölcsönös betétek			1 129	1 129
Értéktári tevékenységekkel kapcsolatos követelések			958	958
Amortizált bekerülési értéken értékelt adószáginstrumentumok (MÁK)		60 447		60 447
Repo követelés		361		361
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben			0	0
Dolgozói kölcsönök			133	133
Amortizált bekerülési értéken értékelt egyéb pénzügyi eszközök				0
Ügyfelek betétei			39 692	39 692
Hitel			49 200	49 200
Szállítói kötelezettség			767	767
Repo kötelezettségek		4 590		4 590
Úton lévő egyéb ügyfélkötelezettség			58	58
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 adószáginstrumentumok (MÁK)		59 210		59 210
Repo követelés		14 921		14 921
Kölcsönkövetelés leányvállalattal szemben			3 000	3 000
Amortizált bekerülési értéken értékelt egyéb pénzügyi eszközök				0
Dolgozói kölcsönök			41	41
Ügyfelek betétei			35 505	35 505
Hitel			55 549	55 549
Szállítói kötelezettség			277	277
Repo kötelezettségek		14928		14 928
Úton lévő egyéb ügyfélkötelezettség			48	48

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.

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.

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 2023. év végén nem értékvesztett (2022-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 értékpapírpiaci 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 2023. december 31-re és 2022. december 31-re:

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	2023.12.31	2022.12.31
IFRS-ek szerinti saját tőke	32 657	28 325
+ 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
+ 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)	32 657	28 325
A saját tőke egyes elemei, egyeztetés szerint a következőképpen alakulnak:		
<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>	678	507
+ Kötelező tartalék képzés	512	171
+ Fejlesztési tartalék (adóhatással korrigálva)	0	0
Lekötött tartalék (egyeztetett)	1 190	678
<i>Eredménytartalék</i>		
+ IFRS-ek szerinti adózott és ki nem osztott halmozott eredmény a korábbi évekből	23 072	21 536
+/- IFRS-ek szerint a felhalmozott eredmény javára vagy terhére elszámolt összegek (törvényes tartalék, osztalék)	-1 372	-171
- 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)	21 700	21 365
<i>Adózott eredmény</i>		
Adózott eredmény, Szt. 114/A.§ 9. pontja	5 118	1 707

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

<i>Értékelési tartalék</i>		
Egyéb átfogó eredményben elszámolt tételek halmozott összege	27	-47
<i>Tőketartalék</i>		
Egyeztetett saját tőke	32 657	28 325
- IFRS-ek szerinti jegyzett tőke	4 500	4 500
- Jegyzett, de be nem fizetett tőke	0	0
- Lekötött tartalék	1 190	678
- Eredménytartalék	21 700	21 365
- Adózott eredmény	5 118	1 707
- Értékelési tartalék	27	-47
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	21 700	21 365
Lekötött tartalék	1 190	678
Értékelési tartalék	27	-47
Adózott eredmény	5 118	1 707
	32 657	28 326
+ Eredménytartalék (egyeztetett)	21 700	21 365
+ Tárgyévi adózott eredmény	5 118	1 707
- Befektetési célú ingatlanok értéknövekedése (adóhatással korrigálva)	0	0
Osztalékfizetésre rendelkezésre álló eredménytartalék	26 818	23 072

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 2023 során.

44. ÚJ/MÓDOSÍTOTT STANDARDOK ÉS ÉRTELMEZÉSEK

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

Az IFRS 16 módosításai: Lízingkötelezettség az eladás és visszlízing során

2022 szeptemberében az IASB módosításokat adott ki az IFRS 16 standardhoz annak érdekében, hogy meghatározza azokat a követelményeket, amelyeket az eladó-bérlő alkalmaz az eladási és visszlízingügyletben keletkező lízingkötelezettség értékelésénél azért, hogy az eladó-bérlő ne számoljon el olyan nyereséget vagy veszteséget, amely az általa megtartott használati joghoz kapcsolódik.

A módosítások a 2024. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves beszámolási időszakokra lépnek hatályba, és visszamenőlegesen kell alkalmazni az IFRS 16 első alkalmazásának időpontját követően megkötött visszlízingügyletekre. A korábbi alkalmazás megengedett, és ezt a tényt közzé kell tenni.

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

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

Az IASB 2020 januárjában és 2022 októberében módosításokat adott ki az IAS 1 standard 69-76. bekezdéseihez, hogy meghatározza a kötelezettségek rövid vagy hosszú lejáratúként való besorolásának feltételeit. A módosítások tisztázzák, hogy:

- mit jelent a pénzügyi rendezés elhalasztásához való jog,
- a halasztási jognak a beszámolási időszak végén fenn kell állnia,
- ezt a besorolást nem befolyásolja annak valószínűsége, hogy a gazdálkodó egység élni fog halasztási jogával,
- ha egy átváltható kötelezettségbe beágyazott származékos termék maga is tőkeinstrumentum, kivételként a kötelezettséghez kapcsolódó feltételek nem befolyásolják besorolást.

Ezen túlmenően bevezetésre került egy olyan követelmény, amely szerint közzé kell tenni, ha egy hitelszerződésből eredő kötelezettséget hosszú lejáratúnak minősítenek, és a gazdálkodó egységnek a pénzügyi rendezés elhalasztására vonatkozó joga a jövőbeni feltételek tizenkét hónapon belüli teljesítésétől függ.

A módosítások a 2024. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves beszámolási időszakokra lépnek hatályba, és visszamenőlegesen kell azokat alkalmazni. A Társaság jelenleg vizsgálja, hogy a módosítások milyen hatással lesznek a jelenlegi gyakorlatra, és hogy a meglévő hitelszerződések újratárgyalása szükségessé válhat-e.

Beszállítói finanszírozási megállapodások - Az IAS 7 és az IFRS 7 módosításai

2023 májusában az IASB közzétette az IAS 7 Cash flow-kimutatás és az IFRS 7 Pénzügyi instrumentumok közzétételével foglalkozó standardok módosításait. Ez tisztázza a szállítói finanszírozási megállapodások jellemzőit, és további közzétételt ír elő az ilyen megállapodásokról. A módosításokban foglalt közzétételi követelmények célja, hogy segítsék a pénzügyi kimutatások felhasználóit abban, hogy megértsék a szállítói finanszírozási megállapodásoknak a gazdálkodó egység kötelezettségeire, cash flow-jára és likviditási kockázatának való kitettségre gyakorolt hatását.

A módosítások a 2024. január 1-jén vagy azt követően kezdődő éves beszámolási időszakokra lépnek hatályba. A korai alkalmazás megengedett, de azt közzé kell tenni. Az EU ezt a módosítást még nem fogadta be.

Az IAS 21 2025. január 1-től hatályos módosítása iránymutatást tartalmaz arra nézve, hogy miként kell átváltani azokat a devizás tételeket és egyenlegeket, amelyek olyan pénznemben denomináltak, amelyek átválthatósága azonnal nem biztosított.

A fenti tételek várhatóan nem lesznek jelentős hatással a pénzügyi kimutatásokra.

45. AZ OROSZ-UKRÁN HÁBORÚ HATÁSA

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.

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 2024. év eddigi és várt eseményeire.

46. BESZÁMOLÁSI IDŐSZAK UTÁNI ESEMÉNYEK

A KELER nem azonosított olyan beszámolási időszakot követő eseményt, amely külön közzétételt igényelne, vagy módosítaná a tárgyévi pénzügyi kimutatásokat..

47. OSZTALÉK

A közgyűlés 2023. április 24-i ülésén hozott döntése értelmében a 2022. üzleti év után 860 millió forint osztalék került kifizetésre, 847 millió forint időszaki eredmény az eredménytartalékban került elhelyezésre. Az osztalékdöntés hatását a saját tőke mozgástábla tartalmazza.

A 2023. üzleti év eredménye után a Társasági üzleti terve alapján várható osztalékkifizetés mértéke 860 MFt.

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, 2024. március 11.

Horváth Gábor
vezérigazgató

Herczegh István
gazdasági igazgató

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. 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 Vagyonhasznosító és Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen működő Rt.	33 007 658,00

Befektetési jegyek (CZK): **Névértéken CZK-ban**

4 656 755 321

MBH Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 613 977 112
VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	42 778 209

Államkötvények (EUR) **Névértéken EUR-ban**

1 690 000 000

Magyar Állam	1 690 000 000
--------------	---------------

Befektetési jegyek (EUR) **Névértéken EUR-ban**

6 623 458 053

Accorde Alapkezelő Zrt.	136 917 248,00
ADALFA Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 000,00
Adventum Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	160 011 945,00
B-FUND Ingatlan és Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 448 872,00
Biggeorge Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	63 938 999,00
Capstone Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 587 925,00
Cedar Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000,00
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	3 938 303,84
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	455 974 193,00
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	204 667 035,75
Erste Alapkezelő Zrt.	1 072 527 727,00
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	367 434 088,04
Faedra Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 006 000,00
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	301 300 713,64
Forestay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	31 120 000,00
Fund-AX Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	700 000,00
Generali Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 986 821,24
GLOBO Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	9 726,00
Gran Private Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 830 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. 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	8 000 000,00
Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	45 000 000,00
Hodler Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	460 000 000,00
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	276 472 803,01
Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	512 888 146,00
KBC Asset Management NV	94 940 879,00
KBKB Kék Bolygó Klímavédelmi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
LEAD VENTURES Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	169 000 000,00
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 701 278,72
MBH Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	608 024 519,83
MV Development Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 626 602,00
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	710 746 872,12
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	187 937 075,00
PRIMEFUND Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	31 000 000,00
Primestone Alpha Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 738 200,00
QUARTZ Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 808 593,00
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	229 028 741,00
VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	97 235 745,68
Westbay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 300 000,00

Kötvények (EUR)

Névértéken EUR-ban

1 861 077 486

Alliance Jura-Hongrie Holding SA	11 672 000,00
Alpac Media Investments Korlátolt Felelősségű Társaság	13 250 000,00
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
ERSTE BANK HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	66 931 000,00
Futureal Development Holding Ingatlanforgalmazó Korlátolt Felelősségű Társaság	125 000 000,00
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
MBH Bank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	229 772 700,00
MFB Magyar Fejlesztési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	816 885 000,00
MikroCredit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	1 020 000,00
PCRK Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	162 480 000,00
Regionális Kommunális Szolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság "felszámolás alatt"	3 073 251,00
RUBBIO Korlátolt Felelősségű Társaság "kényszertörés alatt"	1 500 000,00
Safe Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	65 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

SPB Management Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaság	2 000 000,00
SRES Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 200 000,00
UniCredit Jelzálogbank Zrt.	6 442 700,00
WABERER'S INTERNATIONAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	111 000 000,00
WINGHOLDING Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	46 698 000,00

Részvények (EUR)

Névértéken EUR-ban

	1 466 395 370
ABBS-Hungária Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 458,00
Ace Advisory Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500,00
Adria Port Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 111 865,00
AEG Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 965 000,00
AFP Private Equity Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	452 000,00
Air Hungary Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 100,00
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
CALLIS BEFEKTETÉSI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500,00
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	1 000 000,00
Dunamenti Erőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 373 023,70
Dynamit Nobel Defence Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000,00
E2 Hungary Energiakereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	542 000,00
ENEOS MOL Synthetic Rubber Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 200,00
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
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
Inindeco Nemzetközi Innovációs és Fejlesztési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 050 000 000,00
INOTAL Alumínium- és Salakfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 980 000,00
Interactive Brokers Central Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 682 637,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

KÖR Innovatív Zártkörűen Működő Részvénytársaság	191 376,00
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
MFS Defense Zártkörűen Működő Részvénytársaság	722 996,00
MVM EGI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 534 000,00
NES North Energy System Zártkörűen Működő Részvénytársaság	392 480,00
Nippon Paper Chemicals Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000,00
OXO Technologies Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	3 746 100,00
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
REBUS Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000,00
Rheinmetall Hungary Munitions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 323,00
RUGET Metals Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 501 000,00
SATYS PSP HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 200,00
Selection Capital Ingatlan Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 000,00
Shopper Park Plus Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 307 761,80
SINUS-FAIR Corporate Zártkörűen Működő Részvénytársaság	115 000,00
STEPS Medical Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000,00
THX Produkció Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000,00
TopTorony Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	56 856,05
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 Légi közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	187 695,00
Workcloud24 Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 401,00

Állampapír - Államkötvények (HUF)

Névértéken HUF-ban

40 165 619 992 397

Magyar Állam	37 224 619 992 397
Magyar Nemzeti Bank	2 941 000 000 000

Állampapír - Diszkontkincstárjegy (HUF)

Névértéken HUF-ban

2 549 400 000 000

Magyar Állam	2 549 400 000 000
--------------	-------------------

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Állampapír - Egyéves Magyar Állampapír (HUF)	Névértéken HUF-ban
	595 300 000 000
Magyar Állam	595 300 000 000
Befektetési jegyek (HUF)	Névértéken HUF-ban
	7 555 828 894 073
ACCESS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	2 432 842 516
Accessio Equity Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 500 000 000
Accorde Alapkezelő Zrt.	68 050 860 740
Adventum Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 100 000 000
Alliance Jura-Hongrie Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 286 000 000
Allianz Alapkezelő Zrt.	1 716 887 445
Amundi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	59 184 631 159
ARCADIA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 303 305 568
AXIOM Alapkezelő Zrt.	8 795 855 777
Batthyány Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000
B-FUND Ingatlan és Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	515 000 000
Biggeorge Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	76 856 666 000
Bonitás Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	44 824 398 387
Capstone Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 914 649 700
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	26 350 018 712
DIALÓG Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 201 831 113
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	356 802 047 617
DIVINUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	24 064 907 458
EDITUS Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 911 825 856
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	241 881 455 740
Erste Alapkezelő Zrt.	761 710 005 154
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	280 803 697 452
EURÓPA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 246 812 453
Europroperty Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 014 387 060
FINATECH Capital Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 801 134 847
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 723 431 761
FINEXT STARTUP Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000
Forestay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 167 000 000
FORRÁS Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	660 515 645
Fund-AX Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	421 000 000
GB & Partners Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	73 931 091 000
Generalí Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	47 291 309 585
GLADIÁTOR Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	65 435 006 528
Global Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	32 000 000 000
GLOBO Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	192 613 799
Gran Private Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 630 759 315

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

HERMES Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 549 570 631
Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 420 560 748
Hodler Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	350 000 000
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	169 503 200 975
iKON Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000 000
Impact Asset Management Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	247 040 000
IMPACT VENTURES Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 562 500 000
Indotek-Investments Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	414 904 110 215
Innova-X Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000 000
KBC Asset Management NV	704 413 993 750
Közép-Európai Kockázati és Magán Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 076 400 000
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	94 534 034
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 373 860 241
MBH Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	627 485 284 191
OPTIMA Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	331 851 295 189
OPUS GLOBAL Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 163 565 223
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 271 836 246 560
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	304 208 484 496
PBG FMC Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 300 000 000
PERION Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 883 999 126
Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 189 000 000
PortfoLion Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	158 635 160 295
PRIMEFUND Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 649 265 000
QUARTZ Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	82 306 206 064
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	112 234 924 160
Selection Capital Ingatlan Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 681 214 000
SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 906 620 105
Solus Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 360 900 353
STATUS Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 912 000 000
Sycamore Capital Partners Magántőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 300 000 000
Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	156 875 033 485
Tőkepartner Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000
Trustify Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 500 000 000
Valor Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 551 071 471
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
VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	173 827 106 989
Westbay Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000
XANGA Ventures Magántőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	69 916 570 000

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

X-Ventures Alpha Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 752 673 309
---	----------------

Jelzáloglevelek (HUF)

Névértéken HUF-ban

1 903 762 840 000

ERSTE Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 467 700 000
K&H Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	172 000 000 000
MBH Jelzálogbank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	387 218 170 000
OTP Jelzálogbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	926 120 000 000
UniCredit Jelzálogbank Zrt.	262 956 970 000

Kötvények (HUF)

Névértéken HUF-ban

5 964 349 219 446

"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
Abroncs Kereskedőház Korlátolt Felelősségű Társaság	3 500 000 000,00
Alliance Jura-Hongrie Holding SA	806 640 000,00
Alpac Investments Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 380 392,00
ALTEO Energiaszolgáltató Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	12 400 000 000,00
Appeninn 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
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
Bend-Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 791 606 000,00
Biggeorge Property Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	7 000 000 000,00
Brain-gut Invest Korlátolt Felelősségű Társaság	1 087 500 000,00
Budapest Főváros III. Kerületi Óbuda-Békásmegyer Önkormányzat	1 700 000 000,00
Building-Cleaning Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
BUSINESS TELECOM Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság "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
CLA Pig Korlátolt Felelősségű Társaság	3 250 000 000,00
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 2023. 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 "felszámolás alatt"	634 000 000,00
DANIELLA Kereskedelmi Korlátolt Felelősségű Társaság	3 500 000 000,00
DELTAPLAST 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	39 214 760 000,00
Flextronics International Termelő és Szolgáltató Vám szabadterületi Korlátolt Felelősségű Társaság	100 000 000 000,00
FORRÁS Vagyonkezelési és Befektetési nyilvánosan működő Részvénytársaság	21 200 000 000,00
Fötér Menedzsment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	465 146 707,00
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	5 500 000 000,00
Greenergy 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 GROUP 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
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 2023. 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	1 120 856 350 000,00
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
MBH Bank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	98 931 914 000,00
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	597 406 120 000,00
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 Hungária 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
OPUS GLOBAL Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	67 600 000 000,00
OPUS TIGÁZ Gázhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000 000,00
OTP Bank Nyrt.	210 922 884 000,00
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	600 000 000,00
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
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	13 202 050 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 Vagyonkezelő 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
UniCredit Jelzálogbank Zrt.	1 240 370 000,00
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
VANTDOR Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	966 172 000,00
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
WINGHOLDING Ingatlanfejlesztő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	92 831 000 000,00
ZALACO Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 400 000 000,00
ZVK Development Korlátolt Felelősségű Társaság	90 000 000 000,00

Részvények (HUF)

Névértéken HUF-ban

5 389 277 799 947

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" Vagyonkezelő- 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.	6 670 000,00
"MAG ICS HOLDING" Automatikus Adatbevitelű Ipari Informatikai Rendszerek Zártkörűen Működő Rt.	20 000 000,00
"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	70 500 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
"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
"Veszprém-Kogeneráció" Energiatermelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	99 000 000,00
"VKSZ" Veszprémi Közülemi 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	17 750 000,00
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	200 000 000,00
8G Energy Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
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
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
ABT Treuhand Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	197 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Accorde Alapkezelő Zrt.	100 000 000,00
Accor-Pannonia Hotels Szállodaüzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 020 706 000,00
Accountable 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
Adfit Marketing Megoldások Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	6 800 000,00
ADL HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ADRIANO REAL ESTATE 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 Információtechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 630 000,00
AERD Megújuló Energia és Régiófejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "csőd eljárás 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
Agrosystem Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	492 810 000,00
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
AIP Medical Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AIRMAX Cargo Budapest Nemzetközi Szállítmányozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 900 000,00
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
AKERON Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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	23 000 000,00
Alexandra Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 450 000,00
Alfa BGS Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt.	6 374 160 000,00
Alfa VIG Közvetítő Zrt.	6 195 672,00
Alfa VIG Pénztárszolgáltató Zrt.	5 070 000,00
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
ALIZ EMERALD Zártkörűen Működő Részvénytársaság	90 000 000,00
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 Nyugdíj-szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 253 000 000,00
Allianz Hungária Biztosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 266 000 000,00
ALLITON Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Allódium Befektető és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Almássy Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
ALMUS PATER Taneszköz-és Intézményellátó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
ALOE ÉPÍTŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ALPHA Befektetési Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 105 000 000,00
Alpha Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Alpha Force Investments Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 050 000,00
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	7 000 000,00
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
AMISTA Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Amixa Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	26 544 360,00
Amphitrité Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Amtest-TM Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Anemos Capital Befektetésszervező és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 138 600 000,00
ANET360 - Angol-Magyar Közlekedésbiztonsági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ANGARIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	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
Antimatter Asset Found Zártkörűen Működő Részvénytársaság	47 000 000,00
ANTOS Tervező, Közmuépítő, Üzemeltető és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
ANUBIS CARS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
ANUBIS INGATLAN Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	93 000 000,00
ANY Biztonsági Nyomda Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 449 875 700,00
AOC System Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
APELSO 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
APTIM Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AQUA CONSTRUCT Közmu-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	10 416 667,00
AquAnett Hungary Befektetési és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Aquaworld Hotel és Élményfürdő 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 "felszámolás alatt"	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
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 Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
ARGENTA FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
ARGENTA Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ARGENTA LÍZING Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
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
ARMENTUM FLOTTAKEZELŐ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ARMIGERA Kutatás Fejlesztés Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000,00
AroMax Termézetgyógyászati 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
Arthur Bergmann Agriculture Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Artifex Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ART-INVEST Képzőművészeti Kereskedelmi és Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
ArtOfInvest Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ARTrans-Sped Logisztika Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
ARZENÁL Fegyvergyár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	668 815 000,00
ASE Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
A-Silver Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Asirnos 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	100 000 000,00
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 Project Support Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Asura Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Asura Toll Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ASYST Solutions Üzleti Tanácsadó és Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AT48 Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Zrt.	5 000 000,00
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 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	30 850 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Működő Részvénytársaság	
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 "kényszertörlesztés alatt"	9 000 000,00
Aurum Credit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	52 000 000,00
Aurum Videre Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	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	6 162 998 850,00
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
Aventus Alap Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
AVEX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
AVIM Global Zártkörűen Működő Részvénytársaság	207 000 000,00
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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Axis Menedzsment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 004 000,00
Axoflow Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 872 930,00
Axol Pharma Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
AXON Pénzügyi és Lízing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
AXON Vagyongazdálkodási, 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 Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	48 000 000,00
Bábolna Bio Környezetbiológiai Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	470 000 000,00
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 Részvénytársaság	5 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Bakonyerdő Erdészeti és Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 340 790 000,00
BAKONY-HOLDING Befektető és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 790 000,00
BALAKER '99 Balassagyarmat és Vidéke Kereskedelmi Zártkörűen működő Részvénytársaság	64 415 000,00
Balaton-felvidéki Kézilabda Akadémia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Balaton Hajózási Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 696 800 000,00
Baldaszi International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
BallonKilátó Kereskedelmi és Szolgáltató Projekt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Bankbitsz Szoftver Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 333 335,00
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	15 320 100,00
BARGAME HUNGARY Szerencsejátékszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás 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 "felszámolás alatt"	133 500 000,00
BATA FALCON Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
BÁTOR Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
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
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
BBKA 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
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	5 250 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 Javitó, 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	399 000 000,00
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
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
Bernecker Építőipari- Fővállalkozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	57 500 000,00
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 Pénzkultúra Ügynökség 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
Betone Media Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
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
BHD Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Biggeorge Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	130 000 000,00
Biggeorge Property Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	199 100 000,00
Biggeorge REIT Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	3 785 905 000,00
Biggeorge Serviced Apartments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Billbarter Hungaria Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Bilingo Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 316 645,00
BINARIT Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BinX Business Integrated NetworX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	256 756 800,00
BIOFIVE Kazánfejlesztő, Gyártó és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	660 796 000,00
BIOPOLUS INTÉZET Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
BKM Budapesti Közmuvek 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
Black Diamond Luxury Lifestyle Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BlackBelt Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
BlackBelt Meta 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
Blue & White 2016 Befektetési és Vagyonkezelő Zrt.	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	5 100 000,00
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
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
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
BOMBA Factory 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	2 044 830 000,00
BPartner Ingatlankezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Brancsközösség.hu Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
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
Brick Visual Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	72 000 000,00
Bricks 2016. Zrt.	10 205 000,00
BRIXIUS-FOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
BRNRCHRD Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Broiler Meat Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 500 000,00
Broker Topco Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 903 060 488,00
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
BTTF Badacsony és térsége Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
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
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
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 Közút Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 500 000 000,00
Budapest Lizing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	62 000 000,00
BUDAPEST TELEVÍZIÓ 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 Nyilvánosan 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 Floop Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Business Platform Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	25 000 000,00
BUSINESS TELECOM Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 053 065 100,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

"felszámolás alatt"	
Businesspark Sopron Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
BUSZER Budapesti Építő és Szerelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
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
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
ByeGravity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 730 000,00
C.A.T. Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
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 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
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
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
Cardano Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CARVER'S PARTNER Biztosításközvetítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 750 000,00
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
CD Holding ACQ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Cedar Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 300,00
CEGEX 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
CEGOS Tanácsadó és Tréning Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CÉLEGYENES Kulturális és Sportszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás 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 Human Resource Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Central Médiaszoport 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	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
Cerbona Élelmiszergyártó és - forgalmazó Zártkörűen működő Részvénytársaság	505 190 000,00
CEREMAN Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CERES HOLDING Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
Ceres Sütőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 116 800 000,00
Certus Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CESSIÓ CREDITUM Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
CESSIO Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 000 000,00
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 Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	28 296 511,00
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.	1 090 000 000,00
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
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
CITY-LEASING Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Cívis Capital Ingatlanfejlesztő és Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen működő Részvénytársaság "f.a."	183 308 000,00
Civita Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 202 969 000,00
Civitas Intézet Gazdasági és Társadalomtudományi Kutató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CLAIM SERVICE Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Clara Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
CLINICA SA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Clivus Project Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
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	16 800 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Colabs Startup Center Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
Coldale 2023 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CollabIT Zrt.	5 882 300,00
Colt CZ Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	37 076 000,00
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
COMPLEX MEDICAL CENTRE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
CompMarket Hungary Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
CompMarket IT Zártkörűen működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Compusale Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	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
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
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 Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
CONTROL-X Medical Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 208 400,00
Conversific Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 403 600,00
CONVERZUM TUDOMÁNY NYELVSKOLA 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 "kényszertörlesztés alatt"	49 300 000,00
CORNER ZÁLOGHITEL Zártkörű Részvénytársaság	50 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

CORPOREX Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
CORPUS '97 Vagyonkezelő és Befektetési Zrt. "felszámolás alatt"	25 000 000,00
Correct Zálogház Zrt.	50 000 000,00
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	18 007 703 000,00
Coupinter Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 500 000,00
Craftta Invest Kereskedelmi, Szolgáltató és Befektetési Zrt. "felszámolás alatt"	20 000 000,00
Creabird Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Creaware 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
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-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
CRST SPV Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 809 700,00
Crypto Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cryptoazis 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 Experience Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 "felszámolás alatt"	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
CSC Meritum Befektetési és Ingatlanhasznosítási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Csekinvest Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Cseppkő Invest Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság ?felszámolás alatt?	5 100 000,00
Cserenda Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
Csiha Innovációs és Technológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

DALET Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	20 000 000,00
DAM Invisible Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
DÁMA Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Danube Dance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Danubius Expert Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 000 000,00
Danubius Szálloda és Gyógyüdülő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	131 450 000,00
DataCare Rendszerintegrációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
DBRSun Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DBS CAPITAL Zártkörűen működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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 "végelszámolás alatt"	10 000 000,00
DDS Hungária Építőipari Kereskedelmi, Szolgáltató és Kivitelező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
De Lage Landen Finance Zrt.	214 200 000,00
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 Biopolsz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Dél-dunántúli Vízmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
DELEGO HOLDING Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Delivery Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	89 609 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Dél-Konstrukt Építőipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Delta Technologies Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	322 740 000,00
DELTA-Credit Hitel és Lizing 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
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
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	156 200 000,00
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 Technology Consulting Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Digital Trust Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 Hungária 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
DÍJNET Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
DLHG Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	424 703 821,00
Dombegyházi Agrár Termelő és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	260 440 000,00
Dome Group Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	110 000 000,00
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
Dorothea Hotel Szállodaüzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dorottya Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Dorottya Residences Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 215 000,00
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
dr. Doggo Gyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	28 000 000,00
DruIT Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 011 000,00
DRYER Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
DS International Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 100 000,00
DSEESD Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Duciforradalom Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Duck-Line Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
DULCEDO Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	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
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 "kényszertörés alatt"	30 000 000,00
DUNA GROUP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 TŰZVÉDELEM Ipari, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 510 000,00
DUNAMENTI VK Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 149 000,00
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
E+E Elszámolóház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
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
EasyProt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 010 000,00
Ebb & Flow Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
EB-Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
EBK-RECON Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

EBPP.HU Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	700 000 000,00
ebringa Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 142 000,00
eBrókerház Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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
Eclipse Befektetési és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	288 000 000,00
ECO SOLAR CONCEPT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 440 000,00
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 "kényszertörlesztés alatt"	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
EFAD Reklámdoboz Zrt	5 000 000,00
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
Egységügyi 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 "kényszertörlesztés alatt"	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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ELGOSCAR Környezettechnológiai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 930 000,00
Elite Temetkezés Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Első Alkotmány Utcai 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	5 000 000,00
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 Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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
ÉMÁSZ Energiakereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	79 000 000,00
Emea Távolsági Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
EMG Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
eMobilitas 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
EnergosyS 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	320 199 800,00
Energy360 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ENERGY-INVENIO Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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
Enjoy Apartman Hotel Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Enjoy Robotics Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
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
Equity Expert Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 200 000,00
ERDÉRT-TUZSÉR Faipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	402 278 000,00
ERDSTER HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	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	2 000 000 000,00
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
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
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
Észak-Magyarországi Autó és Motorsport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Eszkimó Magyarország Oktatási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Essencia 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 Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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 Szállítványozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 000 000,00
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	9 940 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

EXCLUSIVE BEST Change Pénzügyi Zártkörűen működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Exclusive Change Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EXE Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EX-ID Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
EXIM Invest Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
EXPLICO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
EXPOL HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Expressz Zálog 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
FABRO HUNGÁRIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FaceKom Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Faedra 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 SWORDS Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
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	1 138 450 000,00
FastVentures Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
Faulhorn Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
FAVIS Ingatlan Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FEAK Független Energetikai Adatközpont 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
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	100 000 000,00
FEJLESZTŐ Munkacsoportok Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 300 000,00
FELLEGVÁR TECHNOLOGIES Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Felső-Szabolcsi Egészségügyi Szakellátó Zártkörűen Működő	49 600 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
Félsziget Villapark Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 200 000,00
FENNTARTHATÓ OTTHON Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Fensterm 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
FGSZ Földgázszállító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 823 000 000,00
FHB Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
Fiedler Capital Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 700 000,00
FilaMass Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	27 800 000,00
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
Fishinda Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FITOUT Befejező Építő-Szakipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 466 000,00
FIVE Plus Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FKKF Fehérvársurgói 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	5 500 000,00
Flexfleet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Flexi Medical Cloud Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 690 000,00
Flow Climbing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	120 000 000,00
flow-RÁCIÓ Műszaki Szakértői és Szolgáltató zártkörűen működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
FOCUS VENTURES Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
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 "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
FORCE MOTRICE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Foreco Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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 Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 000 000,00
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	20 760 100,00
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
Fretensis Bizalmi Vagyonkezelő 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. "kényszertörlés 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
FuturAqua Ásványvíztermelő és Vagyonkezelő Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	227 925 000,00
Futureal Holding Vagyonkezelő és Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	540 000 000,00
Füred Villapark Resort Vagyonkezelő és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
FVB Invest Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
FVB Invest Vasút Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
G.TRANSSPORT 96. Szállítmányozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
G2G Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 590 000,00
GAF Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	790 000 000,00
Galga Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GALLDORF Takarmánygyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő	221 150 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
GALLICOOP Pulykafeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 415 200 000,00
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
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 Piacér Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
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
GCH Group 2021 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GDJV Invest 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
Gemina Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Generali Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GeneralNet Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Genertel Biztosító Zrt.	1 190 000 000,00
Genesis Med Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	142 500 000,00
Geodéziai és Térképészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	151 403 000,00
GÉPSZEV-SPANDOME Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 000 000,00
Gerand Hotels Ingatlanforgalmazó zártkörűen működő részvénytársaság	20 000 000,00
GESM Műszaki és Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GET WORK HUNGARY Személyzeti Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
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 Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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	5 512 678,00
GLOBIMPEX Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	405 000 000,00
GLOBO Média Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás 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	181 764 400,00
GMB Solutions Építőipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 435 000,00
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
Goodwill Pharma Orvos-, és Gyógyszertudományi Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	1 071 754 450,00
GOPD Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
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	6 589 875 800,00
Grado Estate Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
Gran Private Equity Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 001 000,00
Gran V4 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Grana Kereskedőház Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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, -kölcsönző és Szolgáltató Zrt.	6 000 000,00
GRÁNIT Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 394 922 000,00
Gránit-Pólus Management Ingatlankezelő és Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
Grape Solutions Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	38 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Greenbility Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Greenery Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
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	23 853 071 000,00
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
Gutmann Magyarország Befektetési Tanácsadó Rt.	200 000 000,00
GVC GROUP George's Venture Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Gyermelyi Élelmiszeripari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 016 028 000,00
GYÓGYSZÁLLÓ SZOLGÁLTATÓ ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	7 091 000,00
GyógyTér Pharma Gyógyszerkereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
GYŐR+MÉDIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	112 000 000,00
Györi Szeszgyár és Finomító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	543 801 000,00
Gyulai Agrár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	578 853 000,00
Gyulai Erdészeti és Vadászati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 120 150 000,00
GYÜMÖLCSKERT Mezőgazdasági Termelő, Feldolgozó és Értékesítő Zártkörűen működő Részvénytársaság	248 320 000,00
H35 Villa Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	560 000 000,00
H4 Customized Software Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00
Habyt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HADES Mining Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
HAGE Hajdúsági Agráripari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 689 000 000,00
HAJDU-ALU Építőipari és Fémszerkezetgyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
HAJDU-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	22 170 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság "v. a."	
Hajdusági Gabonaiipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 275 000 000,00
Hajzer Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HALASI VÁROSGAZDA Beruházó, Szolgáltató és Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
HAN INVEST Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HandInScan Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 885 600,00
Happygreen 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
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 "csődeljárás alatt"	5 961 143,00
HealthCapital Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 120 000,00
Healthseeker Medical Kereskedelmi és Innovációs Zrt "kényszertörés alatt"	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	65 000 000,00
Herius Capital Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Hévízi 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 Vagyongazdálkodó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
HG Energy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

HIGH YIELD Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 020 000,00
Hild József Örökjáradék 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
Hirtőzsde 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 ZÁRTKÖRŪEN 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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
HOLOFON '95 Műanyag Újrahasznosító, Alapanyaggyártó és Forgalmazó Részvénytársaság	40 000 000,00
HOME CITY Üveg- és Porcelán Kis- és Nagykereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "f.a."	100 000 000,00
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 "csodeljárás a."	5 000 000,00
Hórusz Faktorház Rt.	40 000 000,00
Horvathlawyers Management Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 900 000,00
Hosting Invest zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HOTEL EBERSZALÓK 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
HSA Group Zrt.	13 716 032,00
HSC Aerojet Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 050 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 Víziszármazó Feldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 334 890 000,00
HUNFedezetkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	37 500 000,00
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 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
HUNGARIEN CONDIMENT WHOLESALÉ Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
Hungarikum Biztosítási Alkusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 020 000,00
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
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	183 100 000,00
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
Hygge Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
HYPER ENERGY Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	120 000 000,00
Hypotheca Financing Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 000 000,00
I.D.C. HUNGÁRIA Ipari, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	650 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
iConline Üzletviteli Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
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 ÉLETJÁRADÉK 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
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	23 200 000,00
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
ILP SPV Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
IMMANUEL TEMETKEZÉS Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
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
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
INDEPENDENT AUTOMATION GROUP Zártkörűen Működő	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
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
infCom.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
Infopark Lease Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
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	24 847 650,00
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
InHold Pénzügyi Zártkörűen működő részvénytársaság	150 000 000,00
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
Innopay Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 001 000,00
InnoPublic Társadalmi Érték-innovációs Szolgáltató Nonprofit Zrt. "felszámolás 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
InnoFoods Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	6 494 000,00
INS COMPANY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INSS 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	335 400 000,00
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 Zrt. "kényszertörés alatt"	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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

INTERLOYDS MAGYARORSZÁG Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
International Inspection Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
International Proexpert Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	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
Investify Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
INVESTMEN 2001 vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 000 000,00
Invictus Central European Investment Vagyonkez. és Beruh. Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
IOI Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 001,00
iOKOS Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 100 000,00
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
Isaac Goldmann Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
iSAFE Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
ISO-HOLDING Ingatlanforgalmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás 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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
IT Formore Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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
Itterem Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

IW Investor Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
Izzypay Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	98 020 000,00
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
JC Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Jobexport 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
JT Innovations 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
Kabinet FM Létesítményüzemeltető, Kivitelező és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Kaputechnika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
KAQUN Europe Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	404 600 000,00
KARANTA AUDIT Könyvszakértő, Adó-, és Racionalizálási Tanácsadó Zártkörűen működő Részvénytársaság	10 000 000,00
KARAUL INVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KAROSINVEST Idegénforgalmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	132 723 000,00
KARPAS Ingatlanforgalmazó, Fejlesztő és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 000 000 000,00
Karsa-Horka Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Karsantum Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KARTONPACK Dobozipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság	101 030 000,00
Kassalik-Ház Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	33 984 000,00
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	10 000 000,00
KAVOSZ Széchenyi Kártya Program Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
KAVOSZ Vállalkozásfejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
KBAZ Zrt.	5 000 000,00
KBKB Kék Bolygó Klimavédelmi Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
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
Kecskeméti 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
Kereskedelmi és Hitelbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	140 978 164 412,00
Kermann IT Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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	7 998 930 000,00
KÉSZENLÉT Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 000 000,00
Keszthelyi Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KETER Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Keyguard Nyomozási és Biztonsági Szolgáltatások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KHB Magyarország Pénzügyi Tanácsadó és Szolgáltató Zrt. "kényszertörés alatt"	20 400 000,00
Khell Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
KingSol Informatikai Szolgáltató és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	45 000 000,00
KINIZSI 2000 MEZŐGAZDASÁGI ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ	239 120 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

RÉSZVÉNYTÁRSASÁG	
Kinizsi Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 079 200 000,00
KIPSZER Fővállalkozási és Tervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	800 000 000,00
Kisalföldi Erdőgazdaság Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 108 450 000,00
Kisalföldi Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	477 000 000,00
Kisfaludy2030 Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
KISKUNSAGI TERMÉSZETVÉDELMI Zártkörűen Működő Nonprofit Részvénytársaság	20 000 000,00
KITE Mezőgazdasági Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 637 900 000,00
Kiútprogram Mikrohitel Közvetítő Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 820 000,00
KJE Fenntartó 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
KN Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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
KOMLÓI FÚTÓERŐMŰ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	831 410 000,00
Komlói Városgazdálkodási Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Komplett Kereskedelmi Rt.	290 510 000,00
Komplex Rail Rent Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 "felszámolás 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 "felszámolás alatt"	320 110 000,00
Kossuth 2006. Mezőgazdasági Termelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	607 800 000,00
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	15 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Közép-európai Oktatási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Középlettervező 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
Kraftholz Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KRIO Intézet Sejt- és Szövetbank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	530 610 000,00
Kriptovaluta 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
Kulcspatikák Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
Kulcs-Soft Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Kultúrpark Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
KÜRT AKADEMIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 010,00
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
L58 Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Lab.Coop Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ladon Therapeutics 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
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
Leanpay Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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	14 455 000,00
Nonprofit Zártkörűen Működő Rt.	
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
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
Limit Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Linda Smart Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
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	150 000 000,00
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 Portfólió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 868 400 000,00
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	1 030 000 000,00
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 végelszámolás alatt	5 000 000,00
Lupus Consulting Vállalkozási, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Luxemburg Wealth Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
LV Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 001 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

LYNVEST Vagyonkezelő Zrt.	5 000 000,00
M & E Lízing, Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
M Faktorház Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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
M5X5 Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
MagNet Magyar Közösségi Bank Zrt.	8 740 000 000,00
MAGNUM Vagyonvédelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
MAGNUS AIRCRAFT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	532 000 000,00
Magyar Adósságrendező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Magyar Agrárfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAGYAR ARANYKERESKEDŐ Egyszemélyes Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Magyar Archív Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	209 000 000,00
Magyar Autókereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Magyar Bankholding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 364 000 000,00
Magyar Beszerzési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Biztosítóholding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Bormarketing Ügynökség Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar CégMinősítő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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	340 000 000 000,00
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	120 000 000,00
Magyar Infrastruktúrafejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Ingatlanberuházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Kábelkommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 004 000,00
Magyar Kártya Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
Magyar Közbeszerzési és Elektronikus Beszerzési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Közút Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 453 240 000,00
Magyar Külügyi Intézet Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Lapterjesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 140 000,00
Magyar Medikai Termékgyártó és Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Nemzeti 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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Magyar Szórakoztatás-Fejlesztési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Magyar Takaréknál Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 008 000 000,00
Magyar Telekom Távközlési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	97 155 886 700,00
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	9 000 000,00
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 Műkorund 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 Kolbászgyár 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
Manibus Manufaktúra Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
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
Manstid Mount Zártkörűen Működő Részvénytársaság	53 250 000,00
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 "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Maradványvagyon-hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	160 000 000,00
Marcus Facility Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Marina Sunset 2023 Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 000 000,00
MARK Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
MARK Magyar Reorganizációs és Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	155 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Market Építő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
MARK-ET Holding Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	310 000 000,00
MARKETING CENTRUM ORSZÁGOS PIACKUTATÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 400 000,00
Marnevall Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
MarQR Tracking Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MASPED Első Magyar Általános Szállítványozási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 199 765 000,00
MASTERPLAST Nyilvánosan működő Részvénytársaság	1 685 063 100,00
Matapalo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
mate.aero Mérnöki és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MATUSZ-VAD Kereskedelmi és Húsfeldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
Matyó Mezőgazdasági Szövetkezeti Rt.	20 000 000,00
MÁV Magyar Államvasutak Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 200 000 000,00
MÁV Szolgáltató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 167 000 000,00
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
MAZ REAL ESTATE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MAZABE Számviteli Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MBH Bank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	322 529 625 000,00
MBH Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	806 120 000,00
MBH Befektetési Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 390 236 000,00
MBH Jelzálogbank Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	10 849 030 000,00
MBH Magyar Biomassza Hasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 060 000,00
MBH Szolgáltatások Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
MBIK Magyar Bútoripari Innovációs Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 000 000,00
mBit Technológiai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Mediaworks Hungary Zrt.	1 000 000 000,00
Medical Innovation Partners CEE Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 251 010,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Medical Investments Egészségügyi Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés a."	20 000 000,00
Medical Rental Egészségügyi Eszközkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEDICON PROFESSIONAL Egészségügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
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 Gyógyszeripari 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
MediOrg Egészségügyi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MEDIREX Egészségügyi, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	93 000 000,00
MEDITEAM SZEGED Egészségügyi Szolgáltató, Oktató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 025 000,00
MedWorCare Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 608 000,00
Meety Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
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 Konzulens Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MERKUR Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
MEROVA Health Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 220 000,00
Meshlin Composites Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 760 010,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
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	99 960 429 133,00
MFB-Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 055 300 000,00
MG Business Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 "kényszertörés alatt"	36 000 000,00
Millenia Beruházó és Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Millenium-One Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	35 200 000,00
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
Mindwell Pszichológiai Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
MiniCRM Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Miolite International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MIP Alapanyaggyártó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	810 000 000,00
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	1 558 744 000,00
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	55 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Mixton Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 000 000,00
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	20 034 000 000,00
MKIF Primus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 155 600 000,00
MKIF Quartus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 759 200 000,00
MKIF Quintus Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 617 000 000,00
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
ModernHealth Digital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
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
MOHU MOL Hulladékgyűjtési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
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	6 000 000,00
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
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	226 500 000,00
MontInvest Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
MONTIVÍZ Vízipalackozó és-Forgalmazó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 331,00
MONTRON Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Monza Investment 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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Moreau Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MORGAN HITEL ÉS FAKTOR Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Móric majori Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 200 000,00
MorrowMedical Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MORTGAGE SOLUTIONS Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	500 000 000,00
MOTOR-CLASSIC Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Moveo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 910 000,00
MP Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	50 000 000,00
MSZVK Magyar Szanalási Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00
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
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 "végelszámolás alatt"	16 000 000,00
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	3 024 000 000,00
MVM Égáz-Dégáz Földgázhálózati Zrt.	9 175 092 200,00
MVM Energetika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	849 379 448 000,00
MVM ERBE ENERGETIKA Mérnökiroda Zártkörűen Működő Részvénytársaság	577 000 000,00
MVM ERBE ENGINEERING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
MVM ESCO Zártkörűen Működő Részvénytársaság	211 000 000,00
MVM Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 310 030 000,00
MVM Mátra Energia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 461 110 000,00
MVM NET Távközlési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 965 140 000,00
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	40 550 000 000,00
MVM NUKA 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
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

MVM Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 200 000 000,00
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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
MyW Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
N7 Holding Nemzeti Védelmi Ipari Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	360 190 000,00
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	138 406 000,00
NAP Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	8 443 715 000,00
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
NAVISCON Mérnöki Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
Navitasoft Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	67 571 000,00
NCP Cooperation Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NEFAG Nagykovács 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 Eszközigazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 370 000 000,00
Nemzeti Eszközkezelő Zártkörűen működő Részvénytársaság	101 000 000,00
Nemzeti Filmintézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
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	46 789 015 000,00
Nemzeti Mobilfizetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
Nemzeti Rendezvényszervező Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Nemzeti Sportügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	51 000 000,00
Nemzeti Útdíjfizetési Szolgáltató Zártkörűen működő Részvénytársaság	125 128 000 000,00
Nemzeti Üzleti Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	851 350 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Neon Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NEONECTAR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 495 000,00
NeoPhone Szolgáltató Rt.	20 000 000,00
Nereus Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	470 000 000,00
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
Netlízing Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Netlízing 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
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	101 437 500,00
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 "kényszertörés alatt"	5 000 000,00
NEXTUM Audit Könyvvizsgáló és Tanácsadó 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	52 500 000,00
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 Inveszt Mérnöki és Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	59 400 000,00
Niccelne Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NIPÜF Nemzeti Ipari Park Üzemeltető és Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 523 420 000,00
NISZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 367 900 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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	7 255 000,00
Niveus Accounting Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 210 000,00
Nivis Assistance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	43 010 000,00
NK SZÖVKER Szövetkezeti Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	31 342 000,00
NKK Nemzeti Közlekedési Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
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	15 770 000,00
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	15 000 000,00
NRG Holding Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NTH Nemzeti Tőkeholding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 000 000,00
Nuance-Recognita Szoftverfejlesztő Zártkörűen működő Részvénytársaság	66 750 000,00
Number 1 Risktakers Üzleti Innovációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
NUTEX Befektetési Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	888 874 596,00
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
NYÍRERDŐ Nyírségi Erdészeti Zártkörűen Működő Részvénytársaság	2 030 230 000,00
Nyírségi Édesburgonya zártkörűen működő részvénytársaság "felszámolás alatt"	101 600 000,00
NYUGALOM ASSZISZTENCIA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
O & T Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
O.F.SZ. Országos Fizetési Szolgáltató Zrt.	262 200 000,00
OBEKK Országos Bioenergetikai Kompetencia Központ Zártkörűen Működő	148 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Részvénytársaság	
Ober Pénzügyi Lízing Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 100 000,00
ODAA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Officium Irodafejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
OGC Services Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 Portfólió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 400 000,00
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
OMNI Balance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
OMNI Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Oncompass Medicine Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 882 000,00
Onconsult Zártkörűen Működő Részvénytársaság	31 400 000,00
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 "végelszámolás alatt"	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	13 620 169 267,00
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
OPTIMA PROPERTY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Optimal Life Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás 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	5 100 000,00
OPTINVEST Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
OptiReg Regionális Távközlési Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 000 000,00
OPTISOFT Számítástechnikai, Pénztárszolgáltató, Könyvelő és Oktató Zártkörűen működő Részvénytársaság	323 374 000,00
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	8 469 942 750,00
OPUS TITÁSZ Áramhálózati Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 800 000 000,00
Organic Humin Trade Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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	51 801 000,00
ORIANA International Tanácsadó, Fejlesztő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	17 544 956,00
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	337 925 907,00
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 "végelszámolás alatt"	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	1 100 000 000,00
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	82 000 000 000,00
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
ÓVÁR-AGRO Befektetési, Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
Óvártej Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 323 140 000,00
Ozone White Global Solution Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ökobusz Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ÖKOSANITAS Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
ÓRHÁZ-DEFENSE Tulajdonbiztonsági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Örmester 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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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	179 159 000 000,00
Paksi Atomerőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	126 598 810 000,00
PALLETBIZ Franchising és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
PALLÓS-GÜNAR Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 "kényszertörlesztés alatt"	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 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	41 260 000,00
Pannonia Solar Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 050 000,00
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
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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Pasarét Immo Ingatlanfejlesztő és Beruházásszervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kt.a."	10 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 "végelszámolás alatt"	10 000 000,00
Pécsi Söröző 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	30 452 916,00
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
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
PESTI HITEL Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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 Üdülőfalu 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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Picasso Capital 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
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	48 122 172,00
Plasma Technology Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 600 000,00
Platina Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	28 300 000,00
Platina Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
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 Csomagolótechnikai 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	30 050 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Működő Részvénytársaság	
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
Postautó Duna Gépjármű-kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 203 276 000,00
POTZAK.ORG Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 903 284,00
Power Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Power Charge International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Pölöskei Italgvártó 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	100 000 000,00
Premier Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	50 000 000,00
Premiot Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 040 000,00
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
Prim Data Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Prima Maxima Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	55 000 000,00
PRIMA MEDICA HOLDING Egészségügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

PRISMA HOLDING Pénzügyi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Privát Autó Holding Befektetési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Private Capital Investment Szolgáltató és Kereskedelmi Zrt "kényszertörés alatt"	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 Universitate Albensis Oktatási, Beruházási és Koordinációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Proaktív Plusz Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
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
PROFESSIONAL BROADCAST SERVICES Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 040 000,00
PROFESSIONÁL Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	49 460 000,00
PROFIGRAM Automatika Tervező, Vállalkozási és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 450 000,00
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
PROGRESS CONSULT INTERNATIONAL Fejlesztési és Tanácsadó Zártkörű Részvénytársaság	5 000 000,00
Prohuman Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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
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 "végelszámolás alatt"	130 000 000,00
PROTIVE Network Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
PRS Kémény Hungária Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kt. 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	5 342 700,00
Qeco Biztosítási Alkusz és Pénzügyi Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
QProtection Protect Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 189 000,00
QTICS Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Q-TRON Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Quadro Byte Számítástechnikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
QUADRON Kibervédelmi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	7 500 000,00
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
R & R Software Fejlesztő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 600 000,00
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
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
Rádió Juventus Műsorszolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 090 000,00
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
Raiffeisen Corporate 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
Rako Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Rákos mezeje Mezőgazdasági és Szolgáltató Zártkörű Részvénytársaság "csőd eljárás 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	38 000 000,00
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
RCKV Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RCLMS Greenfield Projekt Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Realis Development Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Recorde Alapkezelő Zrt.	150 000 000,00
Recovery Ingatlanhasznosító és Szolgáltató Zrt.	20 000 000,00
Recrea Asset Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
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
REENGER Telekommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság	105 000 000,00
Reg1 Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
REGALE Energy Klímatechnika 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	10 210 000 000,00
Regionális Fejlesztési Hitel Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
Regionális Fejlesztési Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	23 842 000 000,00
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	624 890 000,00
REMEDIOS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
REMINT Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 821 000,00
REMRED Technológia Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Renault Crédit Lizing 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
RENERGY Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 "végelszámolás alatt"	24 388 000,00
REORG Fejlesztési és Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás 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
Returmatic Solutions Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
Rév és Társai Gasztrotechnikai 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	8 315 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Revidius Investment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Revolution Robotics Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
REWATRON-Z 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 Informatéchnológiai Központ Rt.	100 000 000,00
RM International Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
RMC MEDICAL Egészségügyi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 001 000,00
RNT Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	131 000 000,00
ROASTAR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
Robot Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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	639 730 000,00
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	380 000 000,00
ROYAL Záloghitel Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
ROYAL-TECH Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
RR Graphix Média 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
SAGGITA-39 Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SAGITTARIUS Capital Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	65 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
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
Sárvári Vadkert Ingatlanhasznosító és Beruházó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	400 000 000,00
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	12 248 500,00
SCOPE ERP Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
Score Academy Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
ScrollMAX Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SCS Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	26 000 000,00
SE Innovation Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
select-IT Informatikai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 000 000,00
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
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
Serco Informatika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
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 Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörés alatt"	1 799 038 720,00
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	150 250 000,00
S-Group Közép-európai Biztonsági és Védelmi Zrt. "csődeljárás alatt"	5 000 000,00
Shapr3D Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 514 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Sharity Mobile Application Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Sheldon Industries Automatizálási és Technológia Fejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	19 610 000,00
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
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
Siena Credit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SIGMA FAKTORING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	150 000 000,00
SIGNAL IDUNA Fund Invest Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
SignAll Technologies Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	11 148 786,00
Silex Ipari Automatizálási Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 540 000,00
Silicon Direct Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
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	14 000 000,00
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 "végelszámolás alatt"	5 000 000,00
SIÓMENTI COOP Vagyonkezelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Siriát 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
SkillX Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 184 813,00
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	150 000 000,00
SKYNET MAGYARORSZÁG Zártkörűen Működő Részvénytársaság	600 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Smart Equity Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SMART GUARD TECHNOLOGY Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Smart Hotel Solution Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 978 260,00
Smart NRG Ventures Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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 Fogfehérités 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
Solidium Első Magyar Biztosításközvetítői Klaszter 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
Sonny's Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	300 000 000,00
SOPRON HOLDING Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	843 700 000,00
Sopron-Fertő Turisztikai Fejlesztő Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
SOS-EC Logisztika Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Special Effects Media Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 914 950,00
Sponsor Asset Management 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
Sport For Fun 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
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	7 200 000,00
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
Streamnet Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 205 000,00
Strigonium Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	485 817 000,00
STRT Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	444 306 200,00
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
STYLUS Építő és Üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
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	5 709 180,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

SÜDWIND Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 010 000,00
SVG-Hungary Gépgyár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	27 000 000,00
SWAP Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	48 000 000,00
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 BRÓKER Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
SWISS MEDICAL HUNGARY ZÁRTKÖRŪEN 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
SYNERGY SOLUTIONS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Synermont Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 100 000,00
Syrius Weldtech Zártkörűen Működő Részvénytársaság	8 567 413,00
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 Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
Száadvég 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
Széchenyi Üzleti és Vagyonkezelő Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Szegedi SZEFO Fonalfeldolgozó "zártkörűen működő" Részvénytársaság	1 200 000 000,00
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
Szépvolgyiház Ingatlanhasznosító Zártkörűen Működő Részvénytársaság	380 000 000,00
SZERIP Szerelőipari Kivitelező és Tervező Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
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
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 Központi Követeléskezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	79 200 000,00
TAKARÉKFAKTOR Követeléskezelő és Faktoring Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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	6 909 148,00
TALIX SYSTEM Gazdasági Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Tampieri Hungaria Kereskedelmi, Feldolgozó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	30 000 000,00
TANATÓRIUM Kegyeleti 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 Oktatókutató Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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
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-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
TECHTRA Technológiai Transzfer Intézet Közhasznú Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
TERINVEST Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	36 500 000,00
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	5 000 000,00
TESCO Nemzetközi Műszaki-Tudományos Együttműködési és Vállalkozási Zártkörű 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
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	5 050 000,00
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 "felszámolás alatt"	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. "kényszerterelés alatt"	5 000 000,00
Tiger Stores Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tímár 20 Energetikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

TLF Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TLH Healthcare Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TMK Invest Zártkörűen Működő Részvénytársaság	114 000 000,00
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	313 652 000,00
Tótkomlói Agrár Mezőgazdasági Termelő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	180 250 000,00
Tőkeportál Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 788 336,00
TÖKÖL AIRPORT Repülőtérfejlesztő és-üzemeltető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	3 200 000 000,00
Töröksenmiklósi Mezőgazdasági Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 074 110 000,00
TP Property Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TPLC Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Trace Capital Investments Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Trakia Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Trammell Crow Wallis Ingatlanszolgáltató Részvénytársaság	50 000 000,00
TRANS-EUROPE CONSULTING Szolgáltató és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TRANSIT-RAILWAY Vagyonkezelő, Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	80 000 000,00
Traqle Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 367 000,00
TRASHURE HOLDING Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TravelSec Intelligence Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
TRENICO Consulting Gazdasági Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 010 000,00
Treos Bio Zártkörűen Működő Részvénytársaság	22 500 000,00
TRESINVEST Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Treware Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	15 000 000,00
TrezEx Ingatlanhasznosító Zrt.	15 000 000,00
TrezEx TreasuryExpress C.L. Hungária Pénz- és Érték szállítási, 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
Trilobita Informatikai Rt.	80 000 000,00
TRINVESTOR Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TripleHill Capital Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TritonLife Magánkórházak Zártkörűen Működő Részvénytársaság	240 000 000,00
TRIUM 21 Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 400 000,00
TRIUM-ITECH Tanácsadó és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 130 000,00
Trive Bank Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 000 000 000,00
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
Trustify Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
TRYSUNDA Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
T-Soluzioni Ingatlan Értékesítő és Tanácsadó Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
T-Szol Tatabányai Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 594 970 000,00
TTDEXpert Fővállalkozói Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

TT-Geotermia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Tudásépítő-Team Ágazati Képzőközpont Nonprofit Zrt.	5 100 000,00
Tulipan Projects Kereskedelmi és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Tungsrám Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Turisztikai Marketingkommunikációs Ügynökség Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Turul Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	15 600 000,00
Tüke Busz Közösségi Közlekedési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	535 000 000,00
Tündérszikla Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
TV2 Média Csoport Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 004,00
U10 Startup Befektető Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	2 656 669 300,00
UBM Grain Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 702 899,00
UBM Holding Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	118 518 500,00
UBM Szeleste Zártkörűen Működő Részvénytársaság	605 000 000,00
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
Ukatemi Technologies Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 000 000,00
UKKO Hungária Gyártó és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Ultrahangvezérelt Vese-Epekőzúzás Zártkörűen Működő Részvénytársaság	113 500 000,00
UniBrands Holding Vagyonkezelő 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
Uniotech 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 Részvénytársaság	5 000 000,00
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

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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
Urosystem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	14 812 500,00
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
VALDA FORTE Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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	20 033 000,00
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 Vegyipari Zártkörűen Működő Részvénytársaság "kényszertörlesztés alatt"	5 000 000,00
Variosystem Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Varius Global Zártkörűen Működő Részvénytársaság	18 000 000,00
Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	207 376 000,00
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
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 Nonprofit Zártkörűen Működő Részvénytársaság	200 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

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 "végelszámolás alatt"	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 "felszámolás alatt"	5 010 000,00
Venodia Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 850 000,00
VENTERFOR ENERGETIKAI Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VENTRADE Épületgépészeti Környezetvédelmi Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	25 000 000,00
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 "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Vérteserdő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 947 520 000,00
Vértesi Erőmű Zártkörűen Működő Részvénytársaság	503 417 880,00
VERTIKAL Group Nyilvánosan Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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	27 100 000,00
Vet-Med-Labor Állatorvosi Diagnosztikai Laborhálózat Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VFT Vezetési Tanácsadó és Informatikai Zártkörűen Működő Részvénytársaság	21 000 000,00
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 Befektetési Alapkezelő Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	1 000 000 000,00
VIG Magyarország Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 400 000,00
VILATI Automatizálási és Telekommunikációs Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	30 000 000,00
VILATI GYÁRTÓ Fémszerkezetgyártó és Elektronikai Szerelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	250 000 000,00
VILATI SZERELŐ Villanyszerelő és Ipari Automatizálási ártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
Villa Ingatlan Zártkörűen Működő Részvénytársaság	16 000 000,00
VILLTEK Műszaki és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 000 000,00
Vinex Plus Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VINEXCELL Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	10 204 100,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

VirPay Financial Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	60 000 000,00
VirtDB Zártkörűen Működő Részvénytársaság	44 330 000,00
VIRTUOSOS ENTERPRISES Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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
Vitál 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 Villanyszerelőipari Tervező, Kivitelező és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	87 600 000,00
ViveLab Ergo Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 926 680,00
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
Vodafone Magyarország Távközlési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	90 957 626 000,00
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
VSD Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
VS-Faktor Pénzügyi Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	100 000 000,00
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
WALLIS AUTÓMEGOSZTÓ Zártkörűen Működő Részvénytársaság	313 650 000,00
WALLIS TŐKEHOLDING 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
Watereum Invest Vagyon- és Ingatlankezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	380 600 000,00
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
WebEcon Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Web-Közért Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "végelszámolás alatt"	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	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 Épületgépezési, Fővállalkozási, Mérnöki Zártkörűen Működő Részvénytársaság	20 000 000,00
WELLTECH Ingatlan 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	6 945 000,00
WhiteSkiff Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
Whitewater Capital Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Wiera Group Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 001 000,00
Wildpear Capital Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Willard Partners Zártkörűen Működő Részvénytársaság	40 000 000,00
Wilora 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	200 000 000,00
WING INTERNATIONAL Befektetési Zártkörűen Működő Részvénytársaság	48 150 000 000,00
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	50 000 000,00
WINKLER BŐR Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	115 710 000,00
Wimperium 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
Wolfpack Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Wonderline Europe Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

Wonderline Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Woodland Manufactory Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
WOODTECH KERESKEDELMi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Workhome Service Zártkörűen Működő Részvénytársaság	102 000 000,00
World Capital Estates Ingatlanközvetítő és Szolgáltató Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
World Expression Entertainment Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 643 000,00
Wozavez Consulting Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 500 000,00
WPL-Log 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
XLS Futár Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
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
ZEIK-T, Zöldépítési Innovációs Klaszter Társaság Zártkörűen Működő Részvény Társaság	9 230 000,00
Zelemo Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság	6 000 000,00
Zene Rádió Országos Kereskedőház Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 000 000,00
Zenit-Faktor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	54 000 000,00

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

ZENRON TRUST Bizalmi Vagyonkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	70 000 000,00
ZENTET-X Zártkörűen Működő Részvénytársaság	5 482 456,00
ZIGG Biotechnológiai Fejlesztő Mérnök Stúdió Zártkörűen Működő Részvénytársaság	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
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
Zsambék-menti Környezetvédelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	5 000 000,00
Zselicvölgy-Üdülőfarm Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
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

408 188 048

VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	408 188 048
--	-------------

Részvények (PLN)

Névértéken PLN-ben

116 880

AmRest Finance Zártkörűen Működő Részvénytársaság	116 880
---	---------

Befektetési jegyek (USD)

Névértéken USD-ben

KELER Központi Értéktár Zrt.
Megjegyzések az egyedi pénzügyi kimutatásokhoz
a 2023. december 31-ével zárult évre
(adatok millió forintban kivéve, ha másképp van feltüntetve)

	1 462 233 855
Accorde Alapkezelő Zrt.	39 161 316,00
Chi Fu FT European Fund Management Zártkörűen Működő Részvénytársaság	10 000 000,00
DIALÓG Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	263 631,35
Diófa Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 532 589,00
EQUILOR Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	9 372 271,00
Erste Alapkezelő Zrt.	358 340 391,00
Eurizon Asset Management Hungary Zártkörűen Működő Részvénytársaság	84 350 789,13
Generali Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	4 788 371,18
Hiventures Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	50 000 000,00
HOLD Alapkezelő Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	76 714 575,00
KBC Asset Management NV	107 299 142,00
MARKETPROG Asset Management Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	7 887 583,93
MBH Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	312 731 900,00
OTP Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	184 182 612,15
OTP Ingatlan Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	58 900 512,00
Raiffeisen Befektetési Alapkezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	60 688 945,00
Széchenyi Alapok Kockázati Tőkealap-kezelő Zártkörűen Működő Részvénytársaság	75 000 000,00
VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zártkörűen Működő Részvénytársaság	15 019 226,00

Kötvények (USD)

Névértéken USD-ben

	103 121 000
ERSTE BANK HUNGARY Zártkörűen Működő Részvénytársaság	90 485 000,00
MikroCredit Zártkörűen Működő Részvénytársaság "felszámolás alatt"	490 000,00
Raiffeisen Bank Zártkörűen Működő Részvénytársaság	12 146 000,00

Részvények (USD)

Névértéken USD-ben

	1 375 296
MultiContact ITS Zártkörűen Működő Részvénytársaság	307 021
QIANJIANG-KEEWAY (EURÓPA) Ipari és Kereskedelmi Zártkörűen Működő Részvénytársaság	531 700
Rail Logistics Corridor Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 000
RIM Enterprises Zártkörűen Működő Részvénytársaság	510 000
Toll Service Zártkörűen Működő Részvénytársaság	13 575