

MEGSZŰNÉSI JELENTÉS 2014 - Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja



KPMG Hungária Kft.
Váci út 31.
H-1134 Budapest
Hungary

Tel.: +36 (1) 887 71 00
Fax: +36 (1) 887 71 01
E-mail: info@kpmg.hu
Internet: kpmg.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

A Budapest Alapkezelő Zrt. részére

Elvégeztük a Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2014. január 1-től 2014. augusztus 8-ig terjedő időszakra vonatkozó megszűnési jelentésének II., III., IV., V., VII. és IX. pontjaiban található számviteli információknak (továbbiakban: „számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

A vezetés felelőssége a megszűnési jelentésért

A Budapest Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős ennek a megszűnési jelentésnek a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes megszűnési jelentés elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk ezen megszűnési jelentés számviteli információinak, különös tekintettel a megszűnési jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárának, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségeknek a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy a megszűnési jelentés mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni a megszűnési jelentésben szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve a megszűnési jelentés akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a mi megítélésünktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a megszűnési jelentés gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjunk. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint a Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja 2014. január 1-től 2014. augusztus 8-ig terjedő időszakra vonatkozó megszűnési jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. A megszűnési jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. A megszűnési jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a megszűnési jelentés I. pontjára, ahol bemutatásra került, hogy az Alap 2014. augusztus 8-án a működését lezárta.



Egyéb kérdések

Könyvvizsgálatunk kizárólag a fent felsorolt számviteli információkra vonatkozott.

Budapest, 2014. augusztus 14.

KPMG Hungária Kft.
Nyilvántartási szám: 000202

Agócs Gábor
Partner

Rakó Ágnes
Kamaraí tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 007119

■ I. Alapadatok

Rövid neve	Budapest Aranytrió Alap	
Harmonizáció	Alternatív befektetési alap (ABA)	
Az alap típusa, fajtája	nyilvános, nyíltvégű alapok alapja	
Futamideje	határozatlan	
Indulás dátuma	2005. november 07. (PSZÁF engedély száma: E-III/110.289-1/2005)	
Alapcímlet devizaneme	HUF	
A sorozatok adatai		
„HUF” sorozat:	névérték 10,000 HUF	ISIN kód HU0000703368
Alapkezelő	Budapest Alapkezelő Zrt.	1138 Budapest, Váci út 193.
Letétkezelő	Citibank Europe plc Magyarországi Fióktelepe	1051 Budapest, Szabadság tér 7.
Könyvvizsgáló	KPMG Hungária Kft.	1134 Budapest, Váci út 31.
Aktuális alapkezelési díj	0.10%	

Az Alap célja

Az Alapkezelő az Alap eszközeinek befektetésekor elsősorban a biztonságot tartja szem előtt. Az Alap eszközeit ezért kizárólag pénzügyi és likviditási alapok befektetési jegyeibe, a Magyar Állam által kibocsátott rövid lejáratú állampapírokba (kincstárjegyek, államkötvények), államilag garantált, illetve jegybankképes értékpapírokba, valamint rövid lejáratú betétekbe fekteti.

A Budapest Alapkezelő Zrt. 2014. augusztus 4-én elindította az alap megszüntetési eljárását, az alap működését 2014. augusztus 8-án lezárta.

Az Alap közzétételi helyei

www.bpalap.hu; www.kozzetetelek.hu

■ II. Vagyonkimutatás, az alap összetétele

Az alap devizaneme: magyar forint

Az Alap csak tőzsdei értékpapírt vásárolhat (kivéve a hitelviszonyt megtestesítő papírokat)

Vagyonkimutatás

Vagyonkimutatás	Nyitó	Záró
Átruházható értékpapírok	373,206,879	0
Banki egyenlegek	622,811	329,612,381
Egyéb eszközök	1,391,466	-240,327
Összes eszköz	375,221,156	329,372,054
Díjakkból származó kötelezettségek	-875,228	0
Nettó eszközérték	374,345,928	329,372,054

A portfólió bontása főbb eszközkategóriák szerint

Budapest Aranytrió Alap					
Portfólió összetétel	Nyitó állomány		Záró állomány		
	2013.12.31		2014.08.08		
Eszköztípus	Eszközérték	Súly	Eszközérték	Súly	
Számlapénz	622,811	0.2%	0	0.0%	
Betét	0	0.0%	329,612,381	100.1%	
Jegybanki kötvény	0	0.0%	0	0.0%	
Diszkont kincstárjegy	0	0.0%	0	0.0%	
Államkötvény	0	0.0%	0	0.0%	
Jelzáloglevél	0	0.0%	0	0.0%	
Vállalati kötvény	0	0.0%	0	0.0%	
Befektetési jegy	373,206,879	99.5%	0	0.0%	
Részvény, ETF	0	0.0%	0	0.0%	
Derivatív ügyletek	0	0.0%	0	0.0%	
Repo	0	0.0%	0	0.0%	
Forgalmazási számla egyenlege	1,391,466	0.4%	0	0.0%	
Követelések/Kötelezettségek	0	0.0%	-240,327	-0.1%	
Eszközök összesen (Bruttó eszközérték)	375,221,156	100.0%	329,372,054	100.0%	
Díjak	-875,228		0		
Nettó eszközérték:	374,345,928		329,372,054		

Az alap tételes értékpapír és banki egyenleg összetétele

Az Alap derivatív eszközeinek tételes összetétele, illetve alakulása a „Származtatott ügyletek bemutatása” fejezetben található.

Az alap devizaneme: magyar forint

Értékpapírok
nyitó állomány

Fajta	Név	ISIN	Eszközérték	Pf_Arány	Ép Arány
Befektetési jegy	Budapest Bonitas Plus A sorozat bef.jegy	HU0000702444	74,960,939	20.0%	20.1%
	BUDAPEST BONITAS BEF.JEGY A	HU0000702725	298,245,940	79.7%	79.9%
					100.0%

záró állomány

Fajta	Név	ISIN	Eszközérték	Pf Arány	Ép Arány

Pf arány: Nettó eszközértékhez viszonyítva

Ép arány: Értékpapírok összesenhez viszonyítva

Folyószámla és betétek

Folyószámla

Deviza	Kód	Nyitó	%	Záró	%
Magyar forint	HUF	622,811	0.2%	0	0.0%
Összesen	HUF	622,811		0	

Deviza	Kód	Nyitó	%	Záró	%
Magyar forint	HUF	0	0.0%	329,612,381	100.1%
Összesen	HUF	0		329,612,381	

%: Nettó eszközértékhez viszonyítva

Repo ügyletek

Az alap az időszak végén nem tartalmazott ilyen eszközt.

Követelések/kötelezettségek

Köv/Köt Fajta	Instrumentum	Eszközérték
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-1,082
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-16,783
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-1,002
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-37,742
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-3,610
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	329,612,381
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-244,743
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-329,612,381
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	87,897
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-14,262
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-9,000

■ III. A forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Befektetési jegy darabszám	Nyitó db	Záró db
	20,362	17,814

■ IV. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

Egy jegyre jutó nettó eszközérték	Nyitó	Záró
	18,384.5363	18,489.5057

■ V. A befektetési alap összetétele

	Nyitó	Időszaki változás%	Záró	NEÉ %-ban	Eszközök %-ban
A tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	373,206,879	-100.0%	0	0.0%	0.0%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0		0	0.0%	0.0%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0		0	0.0%	0.0%
Egyéb átruházható értékpapírok	0		0	0.0%	0.0%
Összesen	373,206,879	-100.0%	0	0.0%	0.0%

Ebből hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0.0%	0.0%
-----------------------------------------------	---	---	---	------	------

Legnagyobb súlyú értékpapírok a portfólióban

Értékpapír neve	Értékpapír típusa	NEÉ	NEÉ %-ban	Eszközök %-ban

A portfólióban levő alapok alapkezelési díjainak legnagyobb mértéke

Ha az alap eszközeinek legalább 20 százalékát más befektetési alapokba, kollektív befektetési formákba fekteti, az éves jelentésében közzé kell tenni a tényleges befektetesként szereplő más alapokat, egyéb kollektív befektetési formákat terhelő alapkezelési díjak legnagyobb mértékét.

Kollektív befektetési formák aránya az eszközökhöz:	0.0%
-----------------------------------------------------	------

A kollektív befektetési formákat terhelő alapkezelési díjak legmagasabb mértéke: nem alkalmazandó.
Érintett befektetési forma: nem alkalmazandó.

Az Alap értékpapír állományában 20% részesedést meghaladó értékpapírok működési költségei

Nem alkalmazandó.

VI. A vagyonkimutatás elemzése

Piaci folyamatok 2014

A magyar állampapírok az év eleji korrekciót követően komoly erősödést produkáltak az első félévben és minden lejáratú szegmensben új történelmi mélypontot értek el a hozamok. Különösen a forintban kibocsátott papírok teljesítettek jól, elvált a devizában denominált hazai állampapírok és a forintos hazai állampapírok teljesítménye az MNB hathatós közbenjárásának eredményeként. Az MNB az első félév során folytatta a kamatcsökkentéseit, aminek szükségességét az alacsony inflációval és a gyenge gazdasági növekedéssel indokolta. Emellett az MNB kötvény megszüntetése és az azt leváltó MNB betét állományának csökkentése és a hatékonyabb pénzpiac kialakulásának érdekében bejelentett egy szabályozás csomagot, fő eszközöként egy kamatcsere ügylettel, aminek hatására gyakorlatilag szabadesésbe váltottak a kötvényhozamok. Az infláció tovább csökkent, az első negyedévben nulla közelében állt meg, aztán a második negyedév minden hónapját tekintve negatív volt az éves árindex, ezek nagyrésze még mindig a rezsicsökkentésnek tudható be, de a magárindex is szép csökkenést produkált. A nemzetközi trendek a hazai folyamatokra is hatással voltak, a tavaly májusi FED irányváltást követően komoly hozamemelkedésre számított a piac, azonban az amerikai hosszú kötvények jókora hozamcsökkenésen mentek keresztül, ami támogatta a világ kötvénypiacait is, így a hazai kötvényeket is.

Az alap befektetési a vizsgált időszakban

Az alap befektetési stratégiájának megfelelően szélsőségesen alacsony kamatérzékenyséű eszközökbe fekteti vagyonát, amivel a lehető legnagyobb biztonsággal tudja elérni, hogy az árfolyam lehetőség szerint ne csökkenjen.

■ VII. Az alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

	Az adat fellelési helye
Befektetésekből származó jövedelem	Eredmény kimutatás / PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
Egyéb bevétel	Eredmény kimutatás / EGYÉB BEVÉTELEK
Kezelési költségek	Beszámoló III/3. sz. melléklet Alapkezelési díj
A letétkezelő díjai	Beszámoló III/3. sz. melléklet Letétkezelési díj
Egyéb díjak és adók	Beszámoló III/3. sz. melléklet minden egyéb díj
Nettó jövedelem	Eredmény kimutatás / Tárgyévi eredmény
Értékkülönbözlet	Beszámoló II/6 sz. melléklet Értékelési különbözlet tartaléka

Felosztott és újra befektetett jövedelem

Az alap nem fizet hozamot. Az Alapkezelő az Alap befektetéseiben elért nyereséget újra befekteti. A befektetési jegy tulajdonosok befektetési jegyük hozamát a jegyek (vagy azok egy részének) visszaváltásával realizálják.

Tőkeszámla változásai

Nyitó állomány (db)	20,362
Vétel (db)	2
Visszaváltás (db)	2,550
Záró Állomány (db)	17,814

Az alap devizaneme: magyar forint

Dátum	Nettó eszközérték	Árfolyam
2014.01.31	368,309,993	18,401.6984
2014.02.28	356,907,739	18,414.3917
2014.03.31	347,259,930	18,429.1212
2014.04.30	342,868,282	18,441.7105
2014.05.30	338,449,436	18,459.2002
2014.06.30	337,726,838	18,469.1479
2014.07.31	334,781,754	18,481.9341
2014.08.08	329,372,054	18,489.5057

■ VIII. Összehasonlító táblázat az elmúlt üzleti évekről

Dátum	nettó eszközérték (Ft)	árfolyam (Ft/db)	hozam (%)
2008.12.31	1,333,163,288	14,475.6429	10.41%
2009.12.31	953,181,413	15,631.8188	7.99%
2010.12.31	861,879,009	16,249.9106	3.95%
2011.12.30*	738,622,412	16,970.8525	4.45%*
2012.12.28*	485,010,335	17,897.7208	5.46%*
2013.12.31	374,345,928	18,384.5363	2.70%
2014.08.08	329,732,054	18,489.5057	0.57%*

*: tört év, nem annualizált hozam

Az alap múltbeli teljesítménye, hozama nem jelent garanciát a jövőbeni teljesítményre, hozamra. Az Alap befektetési politikája eltérő volt 2009-ig.

■ IX. Származtatott ügyletek bemutatása

Az Alap 2014-ben kötött származtatott ügyletei

Az Alap az adott időszakban nem kötött derivatív ügyletet

Az Alapban levő nyitott származtatott ügyletek 2014.08.08-ig.

Az Alap az adott időszakban nem kötött derivatív ügyletet

■ X. Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint az Alapra ható fontosabb tényezők, befektetési politika változás

Az Alapkezelő működésében bekövetkezett változások

Az Alapkezelő Ügyvezetői: Fatér Gyula, Pázmándi László Zoltán.

Az Alapkezelő adminisztratív tevékenységét ellátó vezetője: Habsz Dániel.

Az Alapkezelő befektetési eszközök és tőzsdei termékek kereskedését irányító személye: Kovács Ildikó.

Az Alapkezelő működésében nem történt jelentős változás a 2014-es év folyamán.

Az Alapra ható fontosabb tényezők, befektetési politika változás, egyéb információk

Az MNB H-KE-III-140/2014 számú határozatával 2014. április 18-tól módosult az Alap tájékoztatója és kezelési szabályzata.

■ XI. Az Alapkezelő által kezelt alapok

Alap neve

1	Budapest 2015 Alap
2	Budapest 2016 Alapok Alapja
3	Budapest Agrár Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
4	Budapest Állampapír Alap
5	Budapest Arany Alapok Alapja
6	Budapest Aranytrió 2. Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
7	Budapest Aranytrió 3. Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
8	Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
9	Budapest Bonitas Alap
10	Budapest Bonitas Plus Alap
11	Budapest Dupla Trend Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
12	Budapest Egyensúly Alap
13	Budapest Global100 Plusz Hozamvédett Alap
14	Budapest Global90 Plusz Alap
15	Budapest Horizont 2. Tőkevédett Nyíltvégű Befektetési Alap
16	Budapest Horizont Tőkevédett Származtatott Nyíltvégű Befektetési Alap
17	Budapest Ingatlan Alapok Alapja
18	Budapest Kötvény Alap
19	Budapest Metálmix Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
20	Budapest Pénzpiaci Tőkevédett Alap
21	Budapest Spectrum Hozamvédett Alap
22	Budapest US100 Hozamvédett Alap
23	Budapest US95 Plusz Alap
24	Budapest Világválogatott Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
25	Budapest Zenit Alapok Alapja
26	GE Money Abszolút Kötvény Alapok Alapja
27	GE Money Balancovány Alap
28	GE Money Bonus Abszolút Hozam Alapok Alapja
29	GE Money Chraneny Alap
30	GE Money Devizapiaci Abszolút Hozam Alap
31	GE Money Dollár Rövid Kötvény Alap
32	GE Money EMEA Részvény Alap
33	GE Money Euro Rövid Kötvény Alap
34	GE Money Fejlett Piaci Részvény Alap
35	GE Money Feltörekvő Piaci DevizaKötvény Alap
36	GE Money Feltörekvő Piaci Részvény Alap
37	GE Money Franklin Templeton Selections Alapok Alapja
38	GE Money Kontroll Abszolút Hozam Származtatott Alap
39	GE Money Konzervatívni Alap
40	GE Money Közép-Európai Részvény Alap
41	GE Money Nyersanyag Alapok Alapja
42	GE Money Paradigma Alap
43	Sberbank Pénzpiaci Befektetési Alap

■ XII. Kockázat/nyereség profil

Várhatóan alacsonyabb hozam Várhatóan magasabb hozam
 Várhatóan alacsonyabb kockázat Várhatóan magasabb kockázat

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

■ XIII. A megszűnéshez kapcsolódó adatok

A megszűnési jelentésnek legalább az alábbiakat kell tartalmaznia:

1. az éves jelentés kötelező tartalmi elemeit	Lásd a fenti adatokat
2. a portfólióban lévő eszközök nyilvántartási értékét, eszközönkénti bontásban	„Vagyonkimutatás, az alap összetétele” fejezetben található
3. az egyes értékesített eszközök befolyt ellenértékét	
4. az esetleges járulékos és egyéb bevételeket	Nem voltak járulékos és egyéb bevételek
5. kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetéseket	A „Követelések/kötelezettségek” alpontban találhatóak
6. a végelszámolás során felmerült költségeket és felszámított díjakat tételesen	A végelszámolás során nem merültek fel extra költségek és díjak
7. a befektetők között felosztható tőkét	329,732,054 Ft
8. az egy befektetési jegyre kifizethető összeget	18,489.5057 Ft
9. a kifizetés kezdő napját és helyét	2014. augusztus 15.

Budapest, 2014. augusztus. 14.

Budapest Alapkezelő Zrt.

Mellékletek
MÉRLEG

Eszközök (aktívák)

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2013.12.31	Előző évek) módosításai	2014.08.08
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02. sor)	0	0	0
02.	I. ÉRTÉKPAPÍROK (03.+04. sor)	0	0	0
03.	1. Értékpapírok	0	0	0
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (05.+ 06. sor)	0	0	0
05.	a/ kamatokból, osztalékokból	0	0	0
06.	b/ egyéb	0	0	0
07.	B. Forgóeszközök (08.+13.+18. sor)	375,221	0	329,612
08.	I. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	1,392	0	0
09.	1. Követelések	1,392	0	0
10.	2. Követelések értékvesztése (-)	0	0	0
11.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0	0
12.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0	0
13.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	373,207	0	0
14.	1. Értékpapírok	301,293	0	0
15.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	71,914	0	0
16.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0	0
17.	b) egyéb	71,914	0	0
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	622	0	329,612
19.	1. Pénzeszközök	622	0	329,612
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0	0
21.	C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)	0	0	88
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	88
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0	0
24.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	0	0	0
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+17.+21.+24. sor)	375,221	0	329,700
26.	E. Saját tőke (27.+30. sor)	374,327	0	329,372
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	203,620	0	178,140
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	2,034,290	0	2,034,310
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-1,830,670	0	-1,856,170
30.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	170,707	0	151,232
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülönbözete	-897,607	0	-919,086
32.	b) értékelési különbözet tartaléka	71,914	0	0
33.	c) előző évek) eredménye	954,054	0	996,400
34.	d) üzleti év eredménye	42,346	0	73,918
35.	F. Céltartalékok	0	0	0
36.	G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)	222	0	44
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	222	0	44
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0	0
40.	H. Passzív időbeli elhatárolások	672	0	284
41.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)	375,221	0	329,700

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2013.12.31	Előző év(ek) módosításai	2014.08.08
a	b	c	d	e
I.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	46,009	0	75,426
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	18
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	3,663	0	1,526
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0	0	0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0	0	0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0	0	0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	42,346	0	73,918

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	2013.12.31	2014.08.08
	eFt	eFt
Alapkezelői díj	206	123
Letétkezelői díj	600	258
Felügyeleti díj	112	44
Könyvvizsgálói díj	1222.019	245
Bankköltség, forgalmi jutalék	8.474	6
Forgalmazási díj	194.273	82
Egyéb költség	37.004	20
Könyvelési díj	1284	749
Működési költség összesen	3,664	1,526

EGYEZTETŐ TÁBLA

2014.08.08

Megnevezés	Főkönyv időpont	Főkönyv összeg (Ft)	NEÉ lista időpont	NEÉ lista összeg (Ft)	Eltérés (Ft)
Értékpapírok	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Értékkülönbözlet	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Értékpapírok összesen:		-		-	-
Citibank Rt.HUF	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Lekötött betét	2014.08.08	329,612,381	2014.08.08	329,612,381	-
Forgalmazás számla	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Pénzeszközök összesen:		329,612,381		329,612,381	-
Lekötött betét kamat (aktív időbeli elhatárolás)	2014.08.08	87,897	2014.08.08	87,897	-
Szállítók	2014.08.08	44,262	2014.08.08	-	44,262
Passzív időbeli elhatárolás	2014.08.08	283,965	2014.08.08	328,227	- 44,262
Nettó eszközérték összesen:		329,372,051		329,372,051	-
Befektetési jegyek db	2014.08.08	17,814	2014.08.08	17,814	-
Egy befektetési jegy értéke		18,489.5055		18,489.5055	-