

MEGSZŰNÉSI JELENTÉS 2014 - Budapest MetálMix 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 MetálMix 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 tervezzük 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 MetálMix 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

Boros Judit
Kamaraí tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 005374

■ I. Alapadatok

Rövid neve	Budapest MetálMix Alapok Alapja	
Harmonizáció	Alternatív befektetési alap (ABA)	
Az alap típusa, fajtája	nyilvános, nyíltvégű, befektetési alapba fektető alap	
Futamideje	határozatlan	
Indulás dátuma	2007. július 06. (PSZÁF engedély száma: E-III/110.522-1/2007)	
Az alapcímlet devizaneme	HUF	
A sorozatok adatai	„HUF” sorozat: névérték 10,000 HUF	
		ISIN kód HU0000705439
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	470,037,672	0
Banki egyenlegek	333,299	361,432,850
Egyéb eszközök	-2,346,775	-236,701
Összes eszköz	468,024,196	361,196,149
Díjakkból származó kötelezettségek	-888,837	0
Nettó eszközérték	467,135,359	361,196,149

A portfólió bontása főbb eszközkategóriák szerint

Budapest MetálMix Alap					
Portfólió összetétel	Nyitó állomány		Záró állomány		
	2013.12.31		2014.08.08		
Eszköztípus	Eszközérték	Súly	Eszközérték	Súly	
Számlapénz	333,299	0.1%	0	0.0%	
Betét	0	0.0%	361,432,850	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	470,037,672	100.4%	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	-2,346,775	-0.5%	0	0.0%	
Követelések/Kötelezettségek	0	0.0%	-236,701	-0.1%	
Eszközök összesen (Bruttó eszközérték)	468,024,196	100.0%	361,196,149	100.0%	
Díjak	-888,837		0		
Nettó eszközérték:	467,135,359		361,196,149		

Az alap tételes értékpapír és banki egyenleg összetétele

Az Alap derivatív eszközeinek tételes összetétele, illetve alakulása a „Szármasztott 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	97,208,704	20.8%	20.7%
	BUDAPEST BONITAS BEF.JEGY A	HU0000702725	372,828,968	79.8%	79.3%
					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	333,299	0.1%	0	0.0%
Összesen	HUF	333,299		0	

Betét

Deviza	Kód	Nyitó	%	Záró	%
Magyar forint	HUF	0	0.0%	361,432,850	100.1%
Összesen	HUF	0		361,432,850	

%: Nettó eszközértékhez viszonyítva

Repo ügyletek

Az alap az időszak végén nem tartalmazott ilyen eszközt.

Követelések/kötelezettségek

Köv/Köt Fajta	Instrumentum	Eszközérték
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-244,743
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-19,780
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-37,742
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	96,382
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-15,841
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-361,432,850
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-3,975
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-1,002
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	-10,000
Pénz követelés/kötelezettség	HUF	361,432,850

■ III. A forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Befektetési jegy darabszám	Nyitó db	Záró db
	33,819	25,984

■ IV. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

Egy jegyre jutó nettó eszközérték	Nyitó	Záró
	13,812.8082	13,900.7139

■ V. A befektetési alap összetétele

	Nyitó	Időszaki változás%	Záró	NEÉ %- ban	Eszközök %-ban
A tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	470,037,672	-100.0%		0	0.0%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0			0	0.0%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0			0	0.0%
Egyéb átruházható értékpapírok	0			0	0.0%
Összesen	470,037,672	-100.0%		0	0.0%
Ebből hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	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 befektetésként 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 2014-ben

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 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 befektetésein elért nyereséget újra befekteti. A befektetési jegy tulajdonosok befektetési jegyük hozamát a jegyek (vagy azok egy részének) visszaváltásával realizálják.

Tőkeszámla változásai

Nyitó állomány (db)	33,819
Vétel (db)	5
Visszaváltás (db)	7,840
Záró Állomány (db)	25,984

Az alap devizaneme: magyar forint

Dátum	Nettó eszközérték	Árfolyam
2014.01.31	455,222,277	13,827.2972
2014.02.28	428,352,635	13,838.3613
2014.03.31	424,869,904	13,850.6896
2014.04.30	408,926,807	13,861.4558
2014.05.30	398,689,294	13,875.6584
2014.06.30	382,751,811	13,884.4202
2014.07.31	369,436,558	13,894.8608
2014.08.08	361,196,149	13,900.7139

■ VIII. Összehasonlító táblázat az elmúlt üzleti évekről

Dátum	nettó eszközérték (Ft)	árfolyam (Ft/db)	hozam (%)
2007.12.29*	5,751,733,891	10,052.6142	0.52%*
2008.12.31	4,894,421,998	9,057.0690	-9.83%
2009.12.31	6,791,161,655	11,279.5754	24.54%
2010.12.31	7,248,375,340	12,128.5942	7.53%
2011.12.30*	1,403,354,186	12,685.4582	4.59%*
2012.12.28*	765,141,905	13,413.8936	5.74%*
2013.12.31	467,135 359	13,812.8082	2.94%
2014.08.08*	361,196,149	13,900.7139	0.64%*

*: tört év, nem annualizált hozam

Az alap múltbeli teljesítménye, hozama nem jelent garanciát a jövőbeni teljesítményre, hozamra. Az Alap 2011-ben alakult át.

■ IX: Származtatott ügyletek bemutatása

Az Alap 2014-ban 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

A PSZÁF H-KE-III-88/2014 számú határozatával 2014. március 10-től 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	361,196,149 Ft
8. az egy befektetési jegyre kifizethető összeget	13,900.7139 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 év(ek) 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			
04.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (05.+06. sor)	0	0	0
05.	a/ kamatokból, osztalékokból			
06.	b/ egyéb			
07.	B. Forgóeszközök (08.+13.+18. sor)	470,370	0	361,433
08.	I. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	0	0	0
09.	1. Követelések			0
10.	2. Követelések értékvesztése (-)			
11.	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete			
12.	4. Forintkövetelések értékelési különbözete			
13.	II. ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	470,037	0	0
14.	1. Értékpapírok	420,860		
15.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	49,177	0	0
16.	a) kamatokból, osztalékokból			
17.	b) egyéb	49,177		
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	333		361,433
19.	1. Pénzeszközök	333		361,433
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete			
21.	C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)	0	0	96
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások			96
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			
24.	D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete			
25.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+17.+21.+24. sor)	470,370	0	361,529
26.	E. Saját tőke (27.+30. sor)	467,126	0	361,196
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	338,190	0	259,840
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	6,815,920		6,815,920
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-6,477,730		-6,556,080
30.	II. TŐKEVÁLTÓZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	128,936	0	101,356
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönözete	-1,344,131		-1,374,355
32.	b) értékelési különbözet tartaléka	49,177		0
33.	c) előző év(ek) eredménye	1,378,268		1,423,889
34.	d) üzleti év eredménye	45,622		51,822
35.	F. Céltartalékok			
36.	G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)	2,574	0	46
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2,574		46
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÜRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
40.	H. Passzív időbeli elhatárolások	670		287
41.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)	470,370	0	361,529

"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	49,494		53,389
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0		0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		9
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	3,872		1,576
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VI.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK	0		0
VII.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	0		0
VIII.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
IX.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	45,622	0	51,822

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	2013.12.31	2014.08.08
	eFt	eFt
Alapkezelői díj	298	145
Letétkezelői díj	600	258
Felügyeleti díj	147	63
Könyvvizsgálói díj	1222	245
Bankköltség	8	5
Forgalmazási díj	292	105
Egyéb költség	21	6
Könyvelési díj	1284	749
Működési költség összesen	3,872	1,576

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	-	-
Értékkülönbőzet	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Értékpapírok összesen:		-		-	-
Citibank Rt. HUF	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
BB látraszóló betét	2014.08.08	-		-	-
Lekötött betét	2014.08.08	361,432,850	2014.08.08	361,432,850	-
Befektetési jegy forgalmazás	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Pénzeszközök összesen:		361,432,850		361,432,850	-
Egyéb követelés:	2014.08.08	-		-	-
Lekötött betét kamat (aktív időbeli elhatárolás)	2014.08.08	96,382	2014.08.08	96,382	-
					-
Szállító:		45,841			45,841
Passzív időbeli elhatárolás	2014.08.08	287,245	2014.08.08	333,086	- 45,841
Nettó eszközérték összesen:		361,196,146		361,196,146	-
Befektetési jegyek db	2014.08.08	25,984	2014.08.08	25,984	-
Egy befektetési jegy értéke		13,900,7137		13,900,7137	-