Elektronikusan aláírta:
Bedenek Melinda

Elektronikusan aláírta:
Tichyné Szirmai Beatrix Eszter

H	-	K	E	-	III	-	7	9	8/	2	0	1	5

MNB engedély száma

2	0	1	5	.	0	9	.	0	1

MNB engedély dátuma

Alapkezelő: **MBH Alapkezelő Zrt.**
Forgalmazó: **MBH Bank Nyrt.**
Letétkezelő: **MBH Bank Nyrt.**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap a vállalkozás megnevezése

1068 Budapest, Benczúr utca 11. a vállalkozás címe

2024 . évi

Éves beszámoló

Budapest, 2025. április 28. **P.H.**

MBH Alapkezelő Zrt.

H	-	K	E	-	III	-	7	9	8/	2	0	1	5

MNB engedély száma

2	0	1	5	.	0	9	.	0	1

MNB engedély dátuma

2024 . évi

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

MÉRLEG

Eszközök (aktívák)

adatok USD-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
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)**	**4 800 225**	**0**	**7 372 412**
08.	I.	KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	0	0	0
09.	1.	Követelések			
10.	2.	Követelések értékvesztése (-)			
11.	3.	Külföldi pénzértékre szóló követelések értékelési különbözete			
12.	4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
13.	II.	ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	4 743 868	0	7 366 511
14.	1.	Értékpapírok	4 009 398		6 602 635
15.	2.	Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	734 470	0	763 876
16.		a) kamatokból, osztalékokból			
17.		b) egyéb	734 470		763 876
18.	III.	PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	56 357		5 901
19.	1.	Pénzeszközök	56 357		5 901
20.	2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			0
21.	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)**	**0**	**0**	**0**
22.	1.	Aktív időbeli elhatárolások			
23.	2.	Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			
24.	**D.**	**Származtatott ügyletek értékelési különbözete**	-92 335		44 633
25.		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+21.+24. sor)**	**4 707 890**	**0**	**7 417 045**
26.	**E.**	**Saját tőke (27.+30. sor)**	**4 701 682**	**0**	**7 375 407**
27.	I.	INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	3 577 588	0	5 100 757
28.		a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	10 837 251		12 812 633
29.		b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-7 259 663		-7 711 876
30.	II.	TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	1 124 094	0	2 274 650
31.		a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-146 231		453 390
32.		b) értékelési különbözet tartaléka	642 135		808 509
33.		c) előző év(ek) eredménye	1 616 312		628 190
34.		d) üzleti év eredménye	-988 122		384 561
35.	**F.**	**Céltartalékok**	**0**		
36.	**G.**	**Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)**	**420**	**0**	**33 787**
37.	I.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		
38.	II.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	420		33 787
39.	III.	KÜLFÖLDI PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0		
40.	**H.**	**Passzív időbeli elhatárolások**	**5 788**		**7 851**
41.		**FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)**	**4 707 890**	**0**	**7 417 045**

Budapest, 2025. április 28. P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

H	-	K	E	-	III	-	7	9	8/	2	0	1	5

MNB engedély száma

2	0	1	5	.	0	9	.	0	1

MNB engedély dátuma

2024 . évi

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok USD-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	695 094		1 078 841
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1 663 715		666 565
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	19 501		27 507
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		208
VI.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	-988 122	0	384 561

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

2024
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

TARTALMA:

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

II. SPECIFIKUS ADATOK

II./1.	KÖVETELÉSEK	
II./2.	TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS	
II./3.	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	
II./4.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK,	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK
II./5.	ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS	
II./6.	SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA	
II./7.	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	

III. TÁJÉKOZTATÓ ADATOK

III./1.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI
III./2.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI
III./3.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK
III./4.	SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK
III./5.	A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNY
III./6.	SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK
III./7.	PORTFÓLIÓ JELENTÉS
III./8.	CASH FLOW
III./9.	EGYEZTETŐ TÁBLA

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

Az alapot a Budapest Alapkezelő Zrt. és az MKB – Pannónia Alapkezelő Zrt. 2022. szeptember 1. napjával történő egyesülésével megalakult MBH Alapkezelő Zrt. kezeli és képviseli. A Társaság alaptőkéje a mérlegkészítés időpontjában 806.120.000 forint.

Székhelye: 1068 Budapest, Benczúr utca 11.
Cégjegyzék száma: 01-10-041964
Közzétételi hely: www.mkbalapkezelo.hu

Az Alapkezelő képviseletében az alap beszámolójának aláírására jogosultak:
Bedenek Melinda
1048 Budapest, Csíksomlyó utca 30/B. B. ép. fsz. 2.

Tichyné Szirmai Beatrix Eszter
2316 Tökül, Táncsics Mihály u. 1/A

A befektetési alapnál a könyvvizsgálat kötelező, melyet a 2024. évben Deloitte Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. végez.
A könyvvizsgálatért személyében is felelős személy: dr.Törő Péter Roland (Magyar Könyvvizsgálói Kamara 007302) Könyvvizsgáló által felszámított könyvvizsgálói díj 2024. évben nettó 4139 USD.

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:
Neve: Andrej Andrea
Lakcíme: 5700 Gyula, Kazinczy u. 15.
Regisztrálási száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 201605

Számviteli politika

A számviteli politika fő vonásai

Az Alap számviteli politikáját a számviteli törvény és a befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII. 11.) kormány rendelet alapján alakította ki.
Az Alap kettős könyvvitelt vezet, éves beszámolót készít, melynek része a mérleg, az eredménykimutatás, a kiegészítő melléklet és a Cash flow-kimutatás. Az Alap eszközeiről részletes nyilvántartást vezet, az értékpapírok értékelése az Alap kezelési szabályzatának megfelelően történik. Az értékpapírok nem realizált árfolyam különbözetét a tárgyévi eredmény nem tartalmazza, az közvetlenül a tőkenövekménnyel szemben kerül elszámolásra. A deviza, illetve valutakészletek átértékelési különbözetét a tárgyévi eredmény tartalmazza.

A befektetési jegyek napi folyóáron kerülnek eladásra, illetve visszavásárlásra. A forgalmazás névértékben az induló tőkét, a befektetési jegyek névértéke és folyóára közötti értékelésből adódó - különbözet a tőkenövekményt változtatja. Az összehasonlíthatóság elve érdekében a mérlegben és az eredménykimutatásban az előző évi adatok a rendelet előírásainak megfelelő bontásban szerepelnek.

A beszámoló szempontjából jelentős hiba

Jelentős hiba - ami szükségessé teszi a háromoszlopos beszámoló elkészítését - az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és beszámolóval lezárt évre vonatkozik, a hibák és hibahatások előjeltől független együttes értéke pedig meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérleg-főösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot. Ezentúl minőségi szempontok alapján jelentős hibának minősül az a hiba is, amely szorosan kapcsolódik egy az előzőekben megadott határérték alapján ugyanazon évben, de másik évre vonatkozóan feltárt jelentős hibához.

A valuta és devizatételek évközi elszámolásának módja

Az Alap az évközi valuta és devizatételeket az MNB által közzétett a gazdasági esemény teljesítésének napjára szóló devizaárfolyamon

számítja át forintra.

A valutában és devizában fennálló eszközök és kötelezettségek év végi értékelése

Az Alap a valutában és devizában fennálló eszközöket és kötelezettségeket az év végi értékelés során az MNB által közzétett a mérleg fordulónapjára szóló devizaárfolyamon értékeli.

A mérleghez kapcsolódó kiegészítések:

Az értékpapírok állományának összetételét külön kimutatás tartalmazza. Az értékpapírok záró állománya az év utolsó napján érvényes MNB árfolyamon lett értékelve. A saját tőke induló tőkéből és tőkenövekményből áll. Az induló tőke az alakuláskori és a későbbi forgalmazásból származó befektetési jegyeket tartalmazza névértéken.
A tőkenövekményt az előző évek és a tárgyév eredménye, valamint az értékpapírok és a befektetési jegyek értékelési különbözete teszi ki.
A rövidlejáratú kötelezettségek összege a tárgyidőszak végén beérkező, de pénzügyileg még nem rendezett költségszámlákból tevődik össze. A passzív időbeli elhatárolások a tárgyévet terhelő időarányos kötelezettségeket tartalmazza.

Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítés:

A pénzügyi műveletek bevételei a tárgyévben realizált és nem realizált kamatokat, árfolyamnyereségeket tartalmazza. Az árfolyamveszteségek a pénzügyi műveletek ráfordításai között lettek elszámolva. Az elszámolt működési költségeket külön táblázat részletezi költségnemenként, a kimutatás a tárgyidőszak végéig pénzügyileg rendezett összegeket is tartalmazza.

Egyéb

Az Alap befektetési jegyeinek névértéke: 1 USD/db.

Az alapnál kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókor nem voltak.

II. Az alap működését és eszközeit befolyásoló jelentős esemény

II./1. KÖVETELÉSEK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
Adott előlegek		
Forgalmazási számlák		
Értékpapírforgalmazók pénzszámla		
Egyéb követelések		
Követelések értékvesztése		
Összes követelés	**0**	**0**

II./2. TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Számvitelben elszámolt értékvesztés	0	0

Értékvesztés nem került elszámolásra.

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Elszámolási számla elhatárolt kamat	0	0
FX nyereség	0	
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	**0**	**0**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Hosszú lejáratú kötelezettségek az alapkezelővel szemben		
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
Összes hosszú lejáratú kötelezettség	**0**	**0**

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Kapott előlegek		
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		
Rövid lejáratú kötelezettségek az alapkezelővel szemben		
Negatív egyenlegű bankszámla		33 108
Értékpapír adásvétel elszámolási számla		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	420	679
Összes rövid lejáratú kötelezettség	**420**	**33 787**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS

	Előző év USD	Tárgyév USD
Negatív egyenlegű bankszámla		33 108
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:	**0**	**33 108**

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLÁS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÉ

	Előző év USD	Tárgyév USD
Átsorolás rövid lejáratú kötelezettségek közé összesen:	**0**	**0**

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2024 . évi

USD

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	10 837 251	1 975 382	0	12 812 633
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke	-7 259 663	0	452 213	-7 711 876
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-146 231	1 430 643	831 022	453 390
Értékelési különbözet tartaléka	642 135	10 504 881	10 338 507	808 509
Előző év (évek) eredménye	1 616 312	0	988 122	628 190
Üzleti év eredménye	-988 122	1 372 683	0	384 561
SAJÁT TŐKE	**4 701 682**	**15 283 589**	**12 609 864**	**7 375 407**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Alapkezelői díj	792	1 247
Teljesítménydíj	0	0
Könyvvizsgálói díj	4 800	5 257
Felügyeleti díj	0	634
Letétkezelési díj	196	304
Különadó	0	113
Forgalmazási díj	0	0
Könyvelési díj	0	296
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	**5 788**	**7 851**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Árfolyamnyereség	375 685	200 520
Folyószámla kamat	4 697	11 935
Kapott értékpapír kamat		0
Kapott osztalék		0
Határidős ügyletek bevételei	309 397	859 567
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	5 315	6 819
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	**695 094**	**1 078 841**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Árfolyamveszteség	0	163 481
Fiztett kamat	393	127
Osztalékadó		0
Határidős ügyletek ráfordításai	1 026 427	473 863
Egyéb pénzügyi műveletek ráfordításai	636 895	29 094
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	**1 663 715**	**666 565**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	Előző év USD	Tárgyév USD
Alapkezelői díj	9 174	12 054
Teljesítménydíj	0	0
Letétkezelői díj	2 293	3 077
Megbízási díj	0	0
Felügyeleti díj	1 655	2 123
Könyvvizsgálói díj	4 802	5 257
Bankköltség	733	972
KELER díj	568	651
BONY díj	0	0
Egyéb költség	231	222
Könyvelési díj	0	3 151
Különadó	45	0
Működési költség összesen	**19 501**	**27 507**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év USD	Tárgyév USD
5 évnél hosszabb lejáratú kötelezettségek	**nincs**	**nincs**
Zálogjoggal, vagy hasonló joggal biztosított kötelezettségek	**nincs**	**nincs**
Környezetvédelmi eszközök, jelenlegi és jövőbeni környezetvédelmi kötelezettségek	**nincs**	**nincs**
Jövőbeni bérleti díj fizetési kötelezettség (tartós bérlet)	**nincs**	**nincs**
Egyéb mérlegen kívüli tételek	**500 000**	**500 000**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNY

2024 . évi **USD**

Értékpapír	Névérték / darab eredeti devizában	Beszerzési érték/KSZÉ (USD)	Értékkülönbözet (USD)	Piaci érték (USD)
Befektetési jegy				
MKB AKTÍV ALFA HUF	1 506 112 808	5 966 969	753 807	6 720 776
		5 966 969	**753 807**	**6 720 776**
Kötvény				
B 0 02/27/25 USD	650 000	635 666	10 069	645 735
		635 666	**10 069**	**645 735**
Értékpapír összesen		**6 602 635**	**763 876**	**7 366 511**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

2024 . évi

	Nyitott mennyiség	Kötési árfolyam/ár	Kötésnap	Lejárat időpontja	Árfolyam/Ár 2024.12.31	Szerződés szerinti érték (USD)	Piaci érték (USD)	Várható eredmény (USD)
Forward ügyletek								
Deviza határidős eladás								
HUFUSD250115	60 000 000	0,002558	2024.12.17	2025.01.15	0,002538	153 493	152 302	1 191
HUFUSD250115	2 280 000 000	0,002557	2024.12.10	2025.01.15	0,002538	5 830 904	5 787 462	43 442
Összesen forward ügyletek:								**44 633**
ÖSSZESEN :								**44 633**

	Előző évi realizált eredmény (USD)		Tárgyévi realizált eredmény (USD)	
	nyereség	**veszteség**	**nyereség**	**veszteség**
Forward ügyletek	309 397	1 026 427	859 567	473 863
ÖSSZESEN :	**309 397**	**1 026 427**	**859 567**	**473 863**

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

PORTFÓLIÓ JELENTÉS

Alapadatok:
Alap neve, lajstromszáma: MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap, 1111-633
Alapkezelő neve: MBH Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve: MBH Bank Nyrt.
NEÉ számítás típusa: Napi

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke (Ft):	7 375 407
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,4459
Darabszám (db):	5 100 757

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK			Összeg/Érték (USD)	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes):	Hitelező	Futamidő	0	-
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):			33 787	81%
	Alapezelői díj miatt			0	-
	Letétkezelői díj miatt			0	
	Bizományosi díj miatt			0	-
	Forgalmazási költség miatt			0	
	Könyvelési díj miatt			591	
	Könyvvizsgálói költség miatt			0	-
	Költségként elszámolt egyéb tétel miatt			88	
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			33 108	
I/3.	Céltartalékok (összes):			0	-
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):			7 851	19%
	Kötelezettségek összesen:			41 638	**100%**

II.	**ESZKÖZÖK**				**(%)**
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			5 901	0,08%
II/2.	Egyéb követelés (összes):			0	0,00%
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidő	0	
II/3.1.	Max 3 hó lekötésű (összes):				
II/3/2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):				
II/4.	Értékpapírok (összes):	Devizanem	Névérték	7 366 511	99,32%
II/4.1.	Állampapírok (összes):			0	
II/4.1.1.	Kötvények (összes):				
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):				
II/4.1.3.	Egyéb jegybankképes ép. (összes):				
II/4.1.4.	Külföldi állampapírok (összes):				
II/4.2.	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:			645 735	
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
		USD	650 000	645 735	
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):				
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.3.	Részvények (összes):				
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):				
II/4.3.3.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.4.	Jelzálóglevelek (összes):				
II/4.4.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
II/4.4.2.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.5.	Befektetési jegyek (összes):	HUF	1 506 112 808	6 720 776	
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):				
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):				
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):			0	0,00%
II/6.	Határidős ügyletek értékelési különbözete:			44633	0,60%
	Eszközök összesen:			**7 417 045**	**100%**

Az alapnál kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, hozamra és tőke megóvására tett igéret, kapott és adott fedezetek, biztosítékok, óvadékok, garancia- és kezességvállalások mérlegfordulókor nem voltak.

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

2024 . évi

CASH FLOW

			USD	USD
	A tétel megnevezése		**Előző év**	**Tárgyév**
I.	**Működési cash flow (01.-14. sorok)**		**5 821 378**	**207 663**
01.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak,kapott hozamok nélkül)	+-	-992 818	372 753
02.	Elszámolt amortizáció	+	0	
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+-	0	
04.	Elszámolt értékelési különbözet	+-	734 470	-808 509
05.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	+-		
06.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	+-		
07.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	+-	375 685	-200 520
08.	Befektetett eszközök állományváltozása	+-		
09.	Forgóeszközök állományváltozása	+-	0	0
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	+-	5 703 469	33 367
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	+-	-57	
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	+-	0	0
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	+-	-312	2 063
14.	Értékelési különbözet		941	808 509
II.	**Befektetési cash flow (15.-20. sorok)**		**-5 114 857**	**-2 380 909**
15.	Ingatlanok beszerzése	-		
16.	Ingatlanok eladása	+		
17.	Befolyt bérleti díjak	+		
18.	Értékpapírok beszerzése	-	-6 711 671	-3 152 805
19.	Értékpapírok eladása, beváltása	+	1 592 117	760 088
20.	Kapott hozamok	+	4 697	11 808
III.	**Finanszírozási cash flow (21.-27. sorok)**		**-689 515**	**2 122 790**
21.	Befektetési jegy kibocsátás	+	251 434	1 975 382
22.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	-		
23	Befektetési jegy visszavásárlása	-	-940 949	-452 213
24.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok	-	0	599 621
25.	Hitel, illetve kölcsön felvétele	+		
26.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése	-		
27.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat	-		
IV.	**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)**		**17 006**	**-50 456**

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Aktív Alfa Dollár Abszolút Hozamú Alapba Fektető Alap

EGYEZTETŐ TÁBLA

2024.12.31

Megnevezés	Főkönyv időpont	Főkönyv összeg (USD)	NEÉ lista időpont	NEÉ lista összeg (USD)	Eltérés (USD)
Értékpapírok	2024.12.31	6 602 635	2024.12.31	7 366 510	- 763 875
Értékkülönbözet	2024.12.31	763 876	2024.12.31	-	763 876
Értékpapírok összesen:		**7 366 511**		**7 366 510**	**1**
Pénzszámlák összesen	2024.12.31	5 901	2024.12.31	- 27 207	33 108
Pénzeszközök összesen:		**5 902**		**- 27 207**	**33 108**
Egyéb követelés	2024.12.31	-	2024.12.31	-	-
Értékpapír elszámolási számla	2024.12.31	-	2024.12.31		-
Követelés összesen:	2024.12.31	**-**	2024.12.31	**-**	**-**
Aktív időbeli elhatárolás	2024.12.31	**-**	2024.12.31		**-**
Határidős ügylet értékelési különbözet:	2024.12.31	**44 633**	2024.12.31	**44 633**	**- 0**
Negatív egyenlegű bankszámla	2024.12.31	33 108	2024.12.31		**33 108**
Kötelezettségek összesen:	2024.12.31	**33 108**	2024.12.31	**-**	**33 108**
Úton lévő tételek	2024.12.31		2024.12.31	**- 680**	**680**
Szállítók	2024.12.31	**680**	2024.12.31		**680**
Passzív időbeli elhatárolás/ Költségek	2024.12.31	**7 851**	2024.12.31	**7 851**	**- 0**
					-
Nettó eszközérték összesen:		**7 375 407**		**7 375 405**	**2**

Befektetési jegyek db	2024.12.31	**5 100 757**	2024.12.31	**5 100 757**	**-**
Egy befektetési jegy értéke		**1,4459**		**1,4459**	**0,0000**