Elektronikusan aláírta:
Bedenek Melinda

Elektronikusan aláírta:
Tichyné Szirmai Beatrix Eszter

H	-	K	E	-	III	-	3	8	5/	2	0	1	9

MNB engedély száma

2	0	1	9	.	0	8	.	1	2

MNB engedély dátuma

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

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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	-	3	8	5/	2	0	1	9

MNB engedély száma

2	0	1	9	.	0	8	.	1	2

MNB engedély dátuma

2024 . évi

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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)**	**298 764 984**	**0**	**309 480 432**
08.	I.	KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	0	0	179 580
09.	1.	Követelések			179 580
10.	2.	Követelések értékvesztése (-)			
11.	3.	Külföldi pénzértékre szóló követelések értékelési különbözete			
12.	4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
13.	II.	ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	187 474 383	0	114 592 090
14.	1.	Értékpapírok	186 063 786		113 780 231
15.	2.	Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	1 410 597	0	811 859
16.		a) kamatokból, osztalékokból			
17.		b) egyéb	1 410 597		811 859
18.	III.	PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	111 290 601		194 708 762
19.	1.	Pénzeszközök	111 290 601		194 708 762
20.	2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			0
21.	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)**	**355 211**	**0**	**0**
22.	1.	Aktív időbeli elhatárolások	355 211		
23.	2.	Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			
24.	**D.**	**Származtatott ügyletek értékelési különbözete**			0
25.		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+21.+24. sor)**	**299 120 195**	**0**	**309 480 432**

26.	**E.**	**Saját tőke (27.+30. sor)**	**298 830 609**	**0**	**309 179 238**
27.	I.	INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	257 535 476	0	255 458 343
28.		a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	791 212 818		820 593 879
29.		b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-533 677 342		-565 135 536
30.	II.	TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	41 295 133	0	53 720 895
31.		a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	33 819 822		33 201 290
32.		b) értékelési különbözet tartaléka	1 410 597		811 859
33.		c) előző év(ek) eredménye	1 413 150		6 064 714
34.		d) üzleti év eredménye	4 651 564		13 643 032
35.	**F.**	**Céltartalékok**			
36.	**G.**	**Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)**	**62 937**	**0**	**1 842**
37.	I.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
38.	II.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	62 937		1 842
39.	III.	KÜLFÖLDI PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
40.	**H.**	**Passzív időbeli elhatárolások**	**226 649**		**299 352**
41.		**FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)**	**299 120 195**	**0**	**309 480 432**

Budapest, 2025. április 28. P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

H	-	K	E	-	III	-	3	8	5/	2	0	1	9

MNB engedély száma

2	0	1	9	.	0	8	.	1	2

MNB engedély dátuma

2024 . évi

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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	5 991 228		17 054 208
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	8 783		401 189
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	1 330 881		2 857 890
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		152 097
VI.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	4 651 564	0	13 643 032

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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 Bonitas Dollár Kötvény 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 4402 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		179 580
Követelések értékvesztése		
Összes követelés	**0**	**179 580**

II./2. TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Számvitelben elszámolt értékvesztés	0	0

Értékvesztés nem került elszámolásra.

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Elszámolási számla elhatárolt kamat	566	0
FX nyereség	354645	0
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	**355 211**	**0**

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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		
Értékpapír adásvétel elszámolási számla		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	62 937	1 842
Összes rövid lejáratú kötelezettség	**62 937**	**1 842**

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS

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

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLÁS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÉ

	Előző év	Tárgyév
	USD	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	791 212 818	29 381 061	0	820 593 879
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke	-533 677 342	0	31 458 194	-565 135 536
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	33 819 822	36 538 550	37 157 082	33 201 290
Értékelési különbözet tartaléka	1 410 597	13 151 607	13 750 345	811 859
Előző év (évek) eredménye	1 413 150	4 651 564	0	6 064 714
Üzleti év eredménye	4 651 564	13 643 032	4 651 564	13 643 032
SAJÁT TŐKE	**298 830 609**	**97 365 814**	**87 017 185**	**309 179 238**

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Alapkezelői díj	202 036	207 497
Teljesítménydíj	0	0
Könyvvizsgálói díj	5 105	5 590
Felügyeleti díj	0	27 728
Letétkezelési díj	19 508	20 766
Különadó	0	37 478
Forgalmazási díj	0	0
Könyvelési díj	0	293
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	**226 649**	**299 352**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

Megnevezés	Előző év USD	Tárgyév USD
Árfolyamnyereség	3 160 704	0
Folyószámla kamat	2 393 775	5 302 376
Betét kamata	485 956	891 292
Kapott értékpapír kamat	-55 547	10 823 523
Kapott osztalék	0	0
Határidős ügyletek bevételei	0	813
Kártérítés	668	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	5 672	36 204
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	**5 991 228**	**17 054 208**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	USD	USD
Árfolyamveszteség	6 416	0
Fiztett kamat	0	0
Osztalékadó	0	202 136
Határidős ügyletek ráfordításai	0	813
Egyéb pénzügyi műveletek ráfordításai	2 367	198 241
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	**8 783**	**401 189**

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	Előző év USD	Tárgyév USD
Alapkezelői díj	1 081 984	2 476 372
Teljesítménydíj	0	0
Letétkezelői díj	123 950	247 623
Megbízási díj	0	364
Felügyeleti díj	45 431	109 471
Könyvvizsgálói díj	5 106	5 590
Bankköltség	6 228	1 292
KELER díj	2 188	71
BONY díj	0	13 313
MNB eljárás díja	-4 931	0
Egyéb költség	0	0
Könyvelési díj	0	3 794
Különadó	70 925	0
Működési költség összesen	**1 330 881**	**2 857 890**

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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	**300 000**	**300 000**

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNY

2024 . évi

Értékpapír	Névérték / darab eredeti devizában	Beszerzési érték/KSZÉ (USD)	Értékkülönbözet (USD)	Piaci érték (USD)
Kötvény				
B 0 02/13/25 USD	50 000 000	49 468 938	284 613	49 753 551
B 0 01/23/25 USD	65 000 000	64 311 293	527 247	64 838 540
		113 780 231	**811 859**	**114 592 090**
Értékpapír összesen		**113 780 231**	**811 859**	**114 592 090**

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

2024 . évi

Nincs év végi nyitott pozíció.

	Előző évi realizált eredmény (USD)		Tárgyévi realizált eredmény (USD)	
	nyereség	veszteség	nyereség	veszteség
Forward ügyletek	0	0	813	813
ÖSSZESEN :	**0**	**0**	**813**	**813**

MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap

PORTFÓLIÓ JELENTÉS

Alapadatok:
Alap neve, lajstromszáma: MBH Bonitas Dollár Kötvény Alap, 1111-353
Alapkezelő neve: MBH Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve: MBH Bank Nyrt.
NEÉ számítás típusa: Napi

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke (Ft):	309 179 238
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,2103
Darabszám (db):	255 458 343

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK			Összeg/Érték (USD)	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes):	Hitelező	Futamidő	0	-
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):			1 842	1%
	Alapezelői díj miatt			0	-
	Letétkezelői díj miatt			0	
	Bizományosi díj miatt			0	-
	Forgalmazási költség miatt			0	
	Könyvelési díj miatt			585	
	Könyvvizsgálói költség miatt			0	-
	Költségként elszámolt egyéb tétel miatt			1 257	
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			0	
I/3.	Céltartalékok (összes):			0	-
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):			299 352	99%
	Kötelezettségek összesen:			301 194	**100%**

II.	**ESZKÖZÖK**				**(%)**
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			194 708 762	62,91%
II/2.	Egyéb követelés (összes):			179 580	0,06%
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	114 592 090	37,03%
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.:			114 592 090	
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
		USD	115 000 000	114 592 090	
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):				
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:			0	0,00%
	Eszközök összesen:			**309 480 432**	**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 Bonitas Dollár Kötvény Alap

2024 . évi

CASH FLOW

			USD	USD
	A tétel megnevezése		**Előző év**	**Tárgyév**
I.	**Működési cash flow (01.-14. sorok)**		**8 937 848**	**-2 984 784**
01.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak,kapott hozamok nélkül)	+-	4 441 285	7 449 364
02.	Elszámolt amortizáció	+		
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+-		
04.	Elszámolt értékelési különbözet	+-	1 410 597	-811 859
05.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	+-		
06.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	+-		
07.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	+-	3 154 287	-10 621 387
08.	Befektetett eszközök állományváltozása	+-	0	
09.	Forgóeszközök állományváltozása	+-	0	-179 580
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	+-	62 440	-61 095
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	+-		
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	+-	-353 463	355 211
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	+-	222 702	72 703
14.	Értékelési különbözet		-1 410 597	811 859
II.	**Befektetési cash flow (15.-20. sorok)**		**-190 418 391**	**89 098 610**
15.	Ingatlanok beszerzése	-		
16.	Ingatlanok eladása	+		
17.	Befolyt bérleti díjak	+		
18.	Értékpapírok beszerzése	-	-506 320 932	-767 136 687
19.	Értékpapírok eladása, beváltása	+	315 692 262	850 041 629
20.	Kapott hozamok	+	210 279	6 193 668
III.	**Finanszírozási cash flow (21.-27. sorok)**		**289 577 872**	**-2 695 665**
21.	Befektetési jegy kibocsátás	+	298 813 944	29 381 061
22.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	-		
23	Befektetési jegy visszavásárlása	-	-9 236 072	-31 458 194
24.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok	-		-618 532
25.	Hitel, illetve kölcsön felvétele	+		
26.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése	-		
27.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat	-		
IV.	**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)**		**108 097 329**	**83 418 161**

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Bonitas Dollár Kötvény 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	113 780 231	2024.12.31	114 592 090	- 811 859
Értékkülönbözet	2024.12.31	811 859	2024.12.31	-	811 859
Értékpapírok összesen:		**114 592 090**		**114 592 090**	**-**
Pénzszámlák összesen	2024.12.31	194 708 762	2024.12.31	194 708 182	580
Pénzeszközök összesen:		**194 708 762**		**194 708 182**	**580**
Egyéb követelés	2024.12.31	179 580	2024.12.31	-	179 580
Értékpapír elszámolási számla	2024.12.31	-	2024.12.31		-
Követelés összesen:	2024.12.31	**179 580**	2024.12.31	**-**	**179 580**
Aktív időbeli elhatárolás	2024.12.31	**-**	2024.12.31		**-**
Határidős ügylet értékelési különbözet:	2024.12.31	**-**	2024.12.31		**-**
Negatív egyenlegű bankszámla	2024.12.31	-	2024.12.31		**-**
Kötelezettségek összesen:	2024.12.31	**-**	2024.12.31	**-**	**-**
Úton lévő tételek	2024.12.31		2024.12.31	**177 743**	**- 177 743**
Szállítók	2024.12.31	**1 842**	2024.12.31		**1 842**
Passzív időbeli elhatárolás/ Költségek	2024.12.31	**299 352**	2024.12.31	**299 352**	**-**
					-
Nettó eszközérték összesen:		**309 179 238**		**309 178 663**	**575**

Befektetési jegyek db	2024.12.31	**255 458 343**	2024.12.31	**255 458 343**	**-**
Egy befektetési jegy értéke		**1,2103**		**1,2103**	**0,0000**