Elektronikusan aláírta:
Bedenek Melinda

Elektronikusan aláírta:
Tichyné Szirmai Beatrix Eszter

H	-	K	E	-	III	-	3	8	1/	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. MBH Befektetési Zrt.**
Letétkezelő: **MBH Bank Nyrt.**

MBH Bonitas Euro 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	1/	2	0	1	9

MNB engedély száma

2	0	1	9	.	0	8	.	1	2

MNB engedély dátuma

2024 . évi

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

MÉRLEG

Eszközök (aktívák)

adatok EUR-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)**	**368 633 372**	**0**	**378 078 516**
08.	I.	KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	0	0	1 376 435
09.	1.	Követelések			1 376 435
10.	2.	Követelések értékvesztése (-)			
11.	3.	Külföldi pénzértékre szóló követelések értékelési különbözete			
12.	4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
13.	II.	ÉRTÉKPAPÍROK (14.+15. sor)	229 286 590	0	138 779 380
14.	1.	Értékpapírok	227 654 309		137 855 197
15.	2.	Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	1 632 281	0	924 183
16.		a) kamatokból, osztalékokból			
17.		b) egyéb	1 632 281		924 183
18.	III.	PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	139 346 782		237 922 701
19.	1.	Pénzeszközök	139 346 782		237 922 701
20.	2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			0
21.	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)**	**387 215**	**0**	**0**
22.	1.	Aktív időbeli elhatárolások	387 215		
23.	2.	Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			
24.	**D.**	**Származtatott ügyletek értékelési különbözete**			0
25.		**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+21.+24. sor)**	**369 020 587**	**0**	**378 078 516**

26.	**E.**	**Saját tőke (27.+30. sor)**	**368 812 292**	**0**	**377 850 330**
27.	I.	INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	346 446 686	0	344 010 323
28.		a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1 836 771 732		1 946 557 370
29.		b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-1 490 325 046		-1 602 547 047
30.	II.	TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	22 365 606	0	33 840 007
31.		a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	14 834 170		13 865 154
32.		b) értékelési különbözet tartaléka	1 632 281		924 183
33.		c) előző év(ek) eredménye	2 152 479		5 899 155
34.		d) üzleti év eredménye	3 746 676		13 151 515
35.	**F.**	**Céltartalékok**	**0**		
36.	**G.**	**Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)**	**72 229**	**0**	**605**
37.	I.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0		
38.	II.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	72 229		605
39.	III.	KÜLFÖLDI PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0		
40.	**H.**	**Passzív időbeli elhatárolások**	**136 066**		**227 581**
41.		**FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)**	**369 020 587**	**0**	**378 078 516**

Budapest, 2025. április 28. P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

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

MNB engedély száma

2	0	1	9	.	0	8	.	1	2

MNB engedély dátuma

2024 . évi

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

"A" EREDMÉNYKIMUTATÁS

adatok EUR-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	4 679 414		15 275 967
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1 625		4 823
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0		0
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	931 113		1 923 133
V.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	0		196 496
VI.	FIZETETT, FIZETENDŐ HOZAMOK	0		0
VII.	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	3 746 676	0	13 151 515

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Bonitas Euro 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 Euro 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 3154 EUR.

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 EUR/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 EUR	Tárgyév EUR
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
Adott előlegek		
Forgalmazási számlák		
Értékpapírforgalmazók pénzszámla		1 376 412
Egyéb követelések		23
Követelések értékvesztése		
Összes követelés	**0**	**1 376 435**

II./2. TÁRGYÉVBEN ELSZÁMOLT ÉRTÉKVESZTÉS

	Előző év EUR	Tárgyév EUR
Számvitelben elszámolt értékvesztés	0	0

Értékvesztés nem került elszámolásra.

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	EUR	EUR
Elszámolási számla elhatárolt kamat	387 215	0
FX nyereség	0	0
Aktív időbeli elhatárolások összesen:	**387 215**	**0**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

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

RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év	Tárgyév
	EUR	EUR
Kapott előlegek		
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		
Rövid lejáratú kötelezettségek az alapkezelővel szemben		
Befektetési jegy forgalmazási számla		
Értékpapír adásvétel elszámolási számla		
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	72 229	605
Összes rövid lejáratú kötelezettség	**72 229**	**605**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

ESZKÖZ/FORRÁS ÁTCSOPORTOSÍTÁS

	Előző év	Tárgyév
	EUR	EUR
		0
Átcsoportosítás az egyéb kötelezettségek közé összesen:	**0**	**0**

HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÜL ÁTSOROLÁS RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK KÖZÉ

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

SAJÁT TŐKE ALAKULÁSA

2024 . évi EUR

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1 836 771 732	109 785 638	0	1 946 557 370
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke	-1 490 325 046	0	112 222 001	-1 602 547 047
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	14 834 170	86 657 609	87 626 625	13 865 154
Értékelési különbözet tartaléka	1 632 281	12 762 901	13 470 999	924 183
Előző év (évek) eredménye	2 152 479	3 746 676	0	5 899 155
Üzleti év eredménye	3 746 676	13 151 515	3 746 676	13 151 515
SAJÁT TŐKE	**368 812 292**	**226 104 339**	**217 066 301**	**377 850 330**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

	Előző év	Tárgyév
	EUR	EUR
Alapkezelői díj	120 764	127 828
Teljesítménydíj	0	0
Könyvvizsgálói díj	3 658	4 005
Felügyeleti díj	0	34 528
Letétkezelési díj	11 644	12 912
Különadó	0	48 025
Forgalmazási díj	0	0
Könyvelési díj	0	283
Passzív időbeli elhatárolások összesen:	**136 066**	**227 581**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

Megnevezés	Előző év EUR	Tárgyév EUR
Árfolyamnyereség	2 132 464	0
Folyószámla kamat	2 008 110	5 049 243
Betét kamat	537 410	495 114
Kapott értékpapír kamat	24	9 725 947
Kapott osztalék	0	0
Határidős ügyletek bevételei	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	1 406	5 663
Pénzügyi műveletek bevételei összesen	**4 679 414**	**15 275 967**

PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
	EUR	EUR
Árfolyamveszteség	1	0
Fiztett kamat	0	0
Osztalékadó	0	0
Határidős ügyletek ráfordításai	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek ráfordításai	1 624	4 823
Pénzügyi műveletek ráfordításai összesen	**1 625**	**4 823**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	Előző év EUR	Tárgyév EUR
Alapkezelői díj	701 695	1 588 864
Teljesítménydíj	0	0
Letétkezelői díj	69 726	158 904
Megbízási díj	0	0
Felügyeleti díj	61 843	139 397
Könyvvizsgálói díj	3 658	4 005
Bankköltség	6 561	3 717
KELER díj	5 080	67
BONY díj	0	24 664
Egyéb költség	-4 616	0
Könyvelési díj	0	3 515
Különadó	87 166	0
Működési költség összesen	**931 113**	**1 923 133**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

SPECIÁLIS ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI KÖTELEZETTSÉGEK

	Előző év EUR	Tárgyév EUR
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	**900 000**	**900 000**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

A MÉRLEG-FORDULÓNAPI ESZKÖZ-ÁLLOMÁNY

2024 . évi **EUR**

Értékpapír	Névérték / darab eredeti devizában	Beszerzési érték/KSZÉ (EUR)	Értékkülönbözet (EUR)	Piaci érték (EUR)
Kötvény				
RATB 0 01/30/25 EUR	90 000 000	89 132 412	675 888	89 808 300
RFTB 0 02/13/25 EUR	480 000	475 147	3 317	478 464
BTF 0 02/05/25 EUR	48 620 000	48 247 638	244 978	48 492 616
		137 855 197	**924 183**	**138 779 380**
Értékpapír összesen		**137 855 197**	**924 183**	**138 779 380**

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

PORTFÓLIÓ JELENTÉS

Alapadatok:
Alap neve, lajstromszáma: MBH Bonitas Euro Kötvény Alap, 1111-297
Alapkezelő neve: MBH Alapkezelő Zrt.
Letétkezelő neve: MBH Bank Nyrt.
NEÉ számítás típusa: Napi

Tárgynap (T):	2024.12.31
Saját tőke (Ft):	377 850 330
Egy jegyre jutó NEÉ:	1,0984
Darabszám (db):	344 010 323

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK			Összeg/Érték (EUR)	(%)
I/1.	Hitelállomány (összes):	Hitelező	Futamidő	0	-
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):			605	0%
	Alapezelői díj miatt			0	-
	Letétkezelői díj miatt			0	
	Bizományosi díj miatt			0	-
	Forgalmazási költség miatt			0	
	Könyvelési díj miatt			565	
	Könyvvizsgálói költség miatt			0	-
	Költségként elszámolt egyéb tétel miatt			40	
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség			0	
I/3.	Céltartalékok (összes):			0	-
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):			227 581	100%
	Kötelezettségek összesen:			228 186	**100%**

II.	**ESZKÖZÖK**				**(%)**
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			237 922 701	62,93%
II/2.	Egyéb követelés (összes):			1 376 435	0,36%
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	138 779 380	36,71%
II/4.1.	Állampapírok (összes):			0	
II/4.1.1.	Kötvények (összes):			0	
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.:			138 779 380	
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):				
		EUR	139 100 000	138 779 380	
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:			**378 078 516**	**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 Euro Kötvény Alap

SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

2024 . évi

Nincs év végi nyitott pozíció.

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

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

2024 . évi

CASH FLOW

	A tétel megnevezése		Előző év (EUR)	Tárgyév (EUR)
I.	**Működési cash flow (01.-14. sorok)**		**4 779 714**	**-3 088 118**
01.	Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak,kapott hozamok nélkül)	+-	1 201 133	7 607 158
02.	Elszámolt amortizáció	+	0	
03.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás	+-	0	
04.	Elszámolt értékelési különbözet	+-	1 632 281	-924 183
05.	Céltartalékképzés és felhasználás különbözete	+-	0	
06.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye	+-	0	
07.	Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye	+-	2 132 463	-9 725 947
08.	Befektetett eszközök állományváltozása	+-	0	
09.	Forgóeszközök állományváltozása	+-	0	-1 376 435
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	+-	70 192	-71 624
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása	+-	0	
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása	+-	-387 915	387 215
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása	+-	131 560	91 515
14.	Értékelési különbözet		0	924 183
II.	**Befektetési cash flow (15.-20. sorok)**		**-228 873 510**	**105 069 416**
15.	Ingatlanok beszerzése	-	0	
16.	Ingatlanok eladása	+	0	
17.	Befolyt bérleti díjak	+	0	
18.	Értékpapírok beszerzése	-	-537 671 663	-1 015 699 242
19.	Értékpapírok eladása, beváltása	+	306 252 610	1 115 224 301
20.	Kapott hozamok	+	2 545 543	5 544 357
III.	**Finanszírozási cash flow (21.-27. sorok)**		**352 941 712**	**-3 405 379**
21.	Befektetési jegy kibocsátás	+	387 766 892	109 785 638
22.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport	-	0	
23	Befektetési jegy visszavásárlása	-	-34 825 180	-112 222 001
24.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok	-	0	-969 016
25.	Hitel, illetve kölcsön felvétele	+		
26.	Hitel, illetve kölcsön törlesztése	-		
27.	Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat	-		
IV.	**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I. +II. +III. sorok)**		**128 847 916**	**98 575 919**

Budapest, 2025. április 28.

P.H.

MBH Alapkezelő Zrt.

MBH Bonitas Euro Kötvény Alap

EGYEZTETŐ TÁBLA

2024.12.31

Megnevezés	Főkönyv időpont	Főkönyv összeg (EUR)	NEÉ lista időpont	NEÉ lista összeg (EUR)	Eltérés (EUR)
Értékpapírok	2024.12.31	137 855 196	2024.12.31	138 779 380	- 924 184
Értékkülönbözet	2024.12.31	924 183	2024.12.31	-	924 183
Értékpapírok összesen:		**138 779 380**		**138 779 380**	**- 0**
Elszámolási betétszámla HUF MBH	2024.12.31	62 563	2024.12.31	62 314	249
Elszámolási betétszámla EUR MBH	2024.12.31	237 860 138	2024.12.31	237 860 138	0
Pénzeszközök összesen:		**237 922 701**		**237 922 452**	**249**
Egyéb követelés	2024.12.31	23	2024.12.31	-	23
Értékpapír elszámolási számla	2024.12.31	1 376 411	2024.12.31		1 376 411
Követelés összesen:	2024.12.31	**1 376 434**	2024.12.31	**-**	**1 376 434**
Aktív időbeli elhatárolás	2024.12.31	**-**	2024.12.31		**-**
Határidős ügylet értékelési különbözet:	2024.12.31	-	2024.12.31	-	-
Befektetési jegy forgalmazás kötelezettség	2024.12.31	-	2024.12.31		-
Kötelezettségek összesen:	2024.12.31	**-**	2024.12.31	**-**	**-**
Úton lévő tételek	2024.12.31		2024.12.31	**1 375 830**	**- 1 375 830**
Szállítók	2024.12.31	**605**	2024.12.31		**605**
Passzív időbeli elhatárolás/ Költségek	2024.12.31	**227 581**	2024.12.31	**227 581**	**- 0**
					-
Nettó eszközérték összesen:		**377 850 330**		**377 850 081**	**249**

Befektetési jegyek db	2024.12.31	**344 010 323**	2024.12.31	**344 010 323**	**-**
Egy befektetési jegy értéke		**1,0984**		**1,0984**	**0,0000**