

# MEGSZŰNÉSI JELENTÉS 2014 - Budapest Aranytrió 3. 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 3. 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 Aranytrió 3. 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, Kamarai tag könyvvizsgáló*

Nyilvántartási szám: 005600

## ■ I. Alapadatok

<b>Rövid neve</b>	Budapest Aranytrió 3. Alap	
<b>Harmonizáció</b>	Alternatív befektetési alap (ABA)	
<b>Az alap típusa, fajtája</b>	nyilvános, nyíltvégű alapok alapja	
<b>Futamideje</b>	határozatlan	
<b>Indulás dátuma</b>	2006. április 28. (PSZÁF engedély száma: E-III/110.385-1/2006)	
<b>Alapcímlet devizaneme</b>	HUF	
<b>A sorozatok adatai</b>		
„HUF” sorozat:	névérték 10,000 HUF	ISIN kód HU0000704069
<b>Alapkezelő</b>	Budapest Alapkezelő Zrt.	1138 Budapest, Váci út 193.
<b>Letétkezelő</b>	Citibank Europe plc Magyarországi Fióktelepe	1051 Budapest, Szabadság tér 7.
<b>Könyvvizsgáló</b>	KPMG Hungária Kft.	1134 Budapest, Váci út 31.
<b>Aktuális alapkezelési díj</b>	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](http://www.bpalap.hu); [www.kozzetetelek.hu](http://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	375,696,581	0
Banki egyenlegek	31,489	264,346,682
Egyéb eszközök	594,736	-249,802
<b>Összes eszköz</b>	<b>376,322,806</b>	<b>264,096,880</b>
Díjakkból származó kötelezettségek	-871,275	-1
<b>Nettó eszközérték</b>	<b>375,451,531</b>	<b>264,096,879</b>

**A portfólió bontása főbb eszközkategóriák szerint**

Budapest Aranytrió 3 Alap					
Portfólió összetétel	Nyitó állomány		Záró állomány		
	2013.12.31		2014.08.08		
Eszköztípus	Eszközérték	Súly	Eszközérték	Súly	
Számlapénz	31,489	0.0%	0	0.0%	
Betét	0	0.0%	264,346,682	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	375,696,581	99.8%	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	594,736	0.2%	0	0.0%	
Követelések/Kötelezettségek	0	0.0%	-249,802	-0.1%	
<b>Eszközök összesen (Bruttó eszközérték)</b>	<b>376,322,806</b>	<b>100.0%</b>	<b>264,096,880</b>	<b>100.0%</b>	
Díjak	-871,275		-1		
<b>Nettó eszközérték:</b>	<b>375,451,531</b>		<b>264,096,879</b>		

**Az alap tételes értékpapír és banki egyenleg összetétele**

Az Alap derivatív eszközeinek tételes összetétele, illetve alakulása a „Számzatott 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	78668899	21.0%	20.9%
	BUDAPEST BONITAS BEF.JEGY A	HU0000702725	297027682	79.1%	79.1%
					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	31,489	0.0%	0	0.0%
<b>Összesen</b>	<b>HUF</b>	<b>31,489</b>		<b>0</b>	

Betétek

Deviza	Kód	Nyitó	%	Záró	%
Magyar forint	HUF	0	0.0%	264,346,682	100.1%
<b>Összesen</b>	<b>HUF</b>	<b>0</b>		<b>264,346,682</b>	

%: 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	-263
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-7,000
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-1,503
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-264,346,682
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-12,072
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-3,003
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-140
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	70,492
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-37,742
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-13,828
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	264,346,682
Pénc követelés/kötelezettség	HUF	-244,743

### ■ III. A forgalomban lévő befektetési jegyek száma

Befektetési jegy darabszám	Nyitó db	Záró db
	28,769	20,128

### ■ IV. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

Egy jegyre jutó nettó eszközérték	Nyitó	Záró
	13050.559	13120.8704

## ■ V. A befektetési alap összetétele

	Nyitó	Időszaki változás%	Záró	NEÉ %- ban	Eszközök %-ban
A tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	375,696,581	-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%
<b>Összesen</b>	<b>375,696,581</b>	<b>-100.0%</b>		<b>0</b>	<b>0.0%</b>
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:	0,00%
---	-------

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 kamatsökkentéseit, 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 stratégiájának megfelelően szélsőségesen alacsony kamatérzékenységű eszközökbe fekteti vagyonát, amivel a lehető legnagyobb biztonsággal tudja elérni, hogy az árfolyam lehetőség szerint ne csökkenjen.

## ■ VII. Az alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

### 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

<b>Nyitó állomány (db)</b>	<b>28,769</b>
Vétel (db)	15
Visszaváltás (db)	8,656
<b>Záró Állomány (db)</b>	<b>20,128</b>

Az alap devizaneme: magyar forint

Dátum	Nettó eszközérték	Árfolyam
2014.01.31	358,546,133	13,062.7417
2014.02.28	356,747,952	13,071.5210
2014.03.31	344,622,298	13,082.1204
2014.04.30	306,234,123	13,090.8444
2014.05.30	279,253,688	13,102.5050
2014.06.30	278,635,836	13,107.9567
2014.07.31	267,124,792	13,115.5689
2014.08.08	264,096,880	13,120.8704

## ■ VIII. Összehasonlító táblázat az elmúlt üzleti évekről

Dátum	nettó eszközérték (Ft)	árfolyam (Ft/db)	hozam (%)
2009.12.31	1,588,069,776	11,076.8003	7.63%
2010.12.31	1,211,085,155	11,523.3892	4.03%
2011.12.30	735,419,100	12,041.8375	4.51%*
2012.12.28	514,538,609	12,696.1929	5.43%*
2013.12.31	375,451,531	13,050.5590	2.77%
2014.08.08	264,096,880	13,120.8704	0.54%*

\*: tört év, nem annualizált hozam

Az alap múltbeli teljesítménye, hozama nem jelent garanciát a jövőbeni teljesítményre, hozamra.

Az Alap 2009-ig tőkevédett alap volt.

## ■ 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

Az MNB H-KE-III-752/2013számú határozatával 2013. december 4-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	264,096,880 Ft
8. az egy befektetési jegyre kifizethető összeget	13,120.8704 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.	<b>A. Befektetett eszközök (02. sor)</b>	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>B. Forgóeszközök (08.+13.+18. sor)</b>	376,323	0	264,345
08.	I. KÖVETELÉSEK (09.+10.+11.+12. sor)	595	0	0
09.	1. Követelések	595	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)	375,697	0	0
14.	1. Értékpapírok	313,161	0	0
15.	2. Értékpapírok értékelési különbözete (16.+17. sor)	62,536	0	0
16.	a) kamatokból, osztalékokból	0	0	0
17.	b) egyéb	62,536	0	0
18.	III. PÉNZESZKÖZÖK (19.+20. sor)	31	0	264,345
19.	1. Pénzeszközök	31	0	264,345
20.	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0	0
21.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások (22.+23. sor)</b>	0	0	70
22.	1. Aktív időbeli elhatárolások	0	0	70
23.	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0	0
24.	<b>D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	0	0	0
25.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+07.+17.+21.+24. sor)</b>	376,323	0	264,415
26.	<b>E. Saját tőke (27.+30. sor)</b>	375,437	0	264,095
27.	I. INDULÓ TŐKE (28.+29. sor)	287,690	0	201,280
28.	a) kibocsátott befektetési jegyek névértéke	4,362,760	0	4,362,910
29.	b) visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-4,075,070	0	-4,161,630
30.	II. TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENÖVEKMÉNY)(31.+32.+33.+34. sor)	87,747	0	62,815
31.	a) visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-386,272	0	-412,939
32.	b) értékelési különbözet tartaléka	62,536	0	0
33.	c) előző év(ek) eredménye	367,197	0	411,482
34.	d) üzleti év eredménye	44,286	0	64,272
35.	<b>F. Céltartalékok</b>	0	0	0
36.	<b>G. Kötelezettségek (37.+38.+39. sor)</b>	223	0	42
37.	I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0	0
38.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	223	0	42
39.	III. KÜLFÖLDI PÉNZÜRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE	0	0	0
40.	<b>H. Passzív időbeli elhatárolások</b>	663	0	278
41.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (26.+35.+36.+40. sor)</b>	376,323	0	264,415

**"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	47,991	0	65,770
II.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	0	0	0
III.	EGYÉB BEVÉTELEK	0	0	18
IV.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	3,705	0	1,516
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	44,286	0	64,272

## MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK

Megnevezés	2013.12.31	2014.08.08
	eFt	eFt
Alapkezelői díj	243	108
Letétkezelői díj	600	258
Felügyeleti díj	113	47
Könyvvizsgálói díj	1222	245
Bankköltség, forgalmi jutalék	8	7
Forgalmazási díj	207	79
Egyéb költség	28	23
Könyvelési díj	1284	749
<b>Működési költség összesen</b>	<b>3,705</b>	<b>1,516</b>

### 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	-	-
<b>Értékpapírok összesen:</b>		-		-	-
Citibank Rt.HUF	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Lekötött betét	2014.08.08	264,346,682	2014.08.08	264,346,682	-
Forgalmazás számla	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
<b>Pénzeszközök összesen:</b>		<b>264,346,682</b>		<b>264,346,682</b>	-
Lekötött betét kamat (aktív időbeli elhatárolás)	2014.08.08	70,492	2014.08.08	70,492	-
Forgalmazás BB	2014.08.08	-	2014.08.08	-	-
Szállítók	2014.08.08	42,072	2014.08.08	-	42,072
Passzív időbeli elhatárolás	2014.08.08	278,222	2014.08.08	320,294	- 42,072
<b>Nettó eszközérték összesen:</b>		<b>264,096,880</b>		<b>264,096,880</b>	-
<b>Befektetési jegyek db</b>	2014.08.08	<b>20,128</b>	2014.08.08	<b>20,128</b>	-
<b>Egy befektetési jegy értéke</b>		<b>13,120.8704</b>		<b>13,120.8704</b>	-