



KPMG Hungária Kft.
Váci út 99.
H-1139 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. részvényesének

Az éves beszámolóról készült jelentés

Elvégeztük a Budapest Alapkezelő Zrt. (továbbiakban „a Társaság”) mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 7.860.702 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 2.450.968 E Ft nyereség – , és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A vezetés felelős ennek az éves beszámolónak a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelősségünk ennek az éves beszámolónak a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati 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 az éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a mi megítélésünktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálati 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, valamint az éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Budapest Alapkezelő Zrt. 2013. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.



Az üzleti jelentésről készült jelentés

Elvégeztük a Budapest Alapkezelő Zrt. mellékelt 2013. évi üzleti jelentésének a vizsgálatát.

A vezetés felelős az üzleti jelentésnek a magyar számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért. A mi felelősségünk ezen üzleti jelentés és az ugyanazon üzleti évre vonatkozó éves beszámoló összhangjának megítélése. Az üzleti jelentéssel kapcsolatos munkánk az üzleti jelentés és az éves beszámoló összhangjának megítélésére korlátozódott és nem tartalmazta egyéb, a Társaság nem auditált számviteli nyilvántartásaiból levezetett információk áttekintését.

Véleményünk szerint a Budapest Alapkezelő Zrt. 2013. évi üzleti jelentése a Budapest Alapkezelő Zrt. 2013. évi éves beszámolójának adataival összhangban van.

Budapest, 2014. március 25.

KPMG Hungária Kft.

Nyilvántartási szám: 000202

Agócs Gábor

Partner; Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám:005600

BUDAPEST ALAPKEZELŐ ZRT.

Éves Beszámoló

2013. december 31.

Budapest, 2014. március 25.

a vállalkozás vezetője

TARTALOMJEGYZÉK

- I. Független könyvvizsgálói jelentés
- II. Éves beszámoló
 - Mérleg
 - Eredménykimutatás
 - Kiegészítő melléklet

MÉRLEG (Nem pénzügyi vállalkozások számára)

Adatok ezer forintban

Sorszám	Tétel megnevezése	2012.12.31	Előző év (ek) módosításai	2013.12.31
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK /02.+10.+18. sor/	26 152	0	24 762
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK /03.-09. sorok/	9 534	0	6 646
03.	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke			
04.	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke			
05.	3. Vagyoni értékű jogok			
06.	4. Szellemi termékek	9 534		6 646
07.	5. Üzleti vagy cégérték			
08.	6. Immateriális javakra adott előlegek			
09.	7. Immateriális javak érték helyesbítése			
10.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK /11.-17. sorok/	16 618	0	18 116
11.	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
12.	2. Műszaki berendezések, gépek, járművek	610		259
13.	3. Egyéb berendezések felszerelések, járművek	16 008		17 857
14.	4. Tenyészállatok			
15.	5. Beruházások, felújítások			
16.	6. Beruházásokra adott előlegek			
17.	7. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
18.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK /19.-26. sor/	0	0	0
19.	1. Tartós részesedés kapcsoló vállalkozásban			
20.	2. Tartósan adott kölcsön kapcsoló vállalkozásban			
21.	3. Egyéb tartós részesedés			
22.	4. Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban			
23.	5. Egyéb tartósan adott kölcsön			
24.	6. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
25.	7. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
26.	8. Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
27.	B. FORGÓESZKÖZÖK /28.+35.+43.+49. sor/	6 261 988	0	7 503 935
28.	I. KÉSZLETEK /29.-34. sorok/	0	0	0
29.	1. Anyagok			
30.	2. Befejezetlen termelés és félkész termékek			
31.	3. Növendék-, hízó- és egyéb állatok			
32.	4. Késztermékek			
33.	5. Áruk			
34.	6. Készletekre adott előlegek			
35.	II. KÖVETELÉSEK /36.+42. sorok/	142 267	0	18 769
36.	1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból /vevők/			
37.	2. Követelések kapcsoló vállalkozással szemben			
38.	3. Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
39.	4. Váltókövetelések			
40.	5. Egyéb követelések	142 267		18 769
41.	6. Követelések értékelési különbözete			
42.	7. Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
43.	III. ÉRTÉKPAPIROK /44.-48. sor/	6 076 663	0	7 445 168
44.	1. Részesedés kapcsoló vállalkozásban			
45.	2. Egyéb részesedés	6 076 663		7 445 168
46.	3. Saját részvények, saját üzletrészek			
47.	4. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
48.	5. Értékpapírok értékelési különbözete			
49.	IV. PÉNZESZKÖZÖK /50.-51. sorok/	43 058	0	39 998
50.	1. Pénztár, csekkek			
51.	2. Bankbetétek	43 058		39 998
52.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK /53.-55. sor/	174 399	0	332 005
53.	1. Bevételek aktív időbeli elhatárolása	170 542		331 806
54.	2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 857		199
55.	3. Halasztott ráfordítások			
56.	ESZKÖZÖK /AKTÍVÁK/ ÖSSZESEN /01.+27.+52./	6 462 539	0	7 860 702

Adatok ezer forintban

Sorszám	Tétel megnevezése	2012. december 31.	Előző év (ek) módosításai	2013. december 31.
a	b	c	d	e
57.	D. SAJÁT TŐKE /58.,64.-68.,71. sorok/	5 247 110	0	7 698 078
58.	I. JEGYZETT TŐKE /59.-62. sorok/	500 000	0	500 000
59.	1. Konszolidációba bevont vállalatban	500 000		500 000
60.	2. Közös vezetésű vállalkozásban			
61.	3. Társult vállalkozásban			
62.	4. Egyéb vállalkozásokban			
63.	Ebből: Visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
64.	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE /-/			
65.	III. TŐKETARTALÉK			
66.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3 513 063		4 744 959
67.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	2 151		2 151
68.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK /69.-70. sorok/	-	-	-
69.	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
70.	2. Valós értékelés értékelési tartaléka			
71.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 231 896		2 450 968
72.	E. CÉLTARTALÉKOK /73.-75. sorok/	1 070 819	0	0
73.	1. Céltartalék a várható kötelezettségekre	1 070 819		0
74.	2. Céltartalék a jövőbeni költségekre			
75.	3. Egyéb céltartalék			
76.	F. KÖTELEZETTSÉGEK /77.+81.+90. sor/	48 626	0	43 049
77.	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK /78.-80. sorok/	0	0	0
78.	1. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben			
79.	2. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
80.	3. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben			
81.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK /82.-89. sorok/	0	0	0
82.	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök			
83.	2. Átváltoztatható kötvények			
84.	3. Tartozások kötvénykibocsátásból			
85.	4. Beruházási és fejlesztési hitelek			
86.	5. Egyéb hosszú lejáratú hitelek			
87.	6. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	0	0	0
88.	7. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
89.	8. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek			
90.	II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK /91., 93.-101. sorok/	48 626	0	43 049
91.	1. Rövid lejáratú kölcsönök			
92.	- ebből: az átváltoztatható kötvények			
93.	2. Rövid lejáratú hitelek			
94.	3. Vevőktől kapott előlegek			
95.	4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	7 661		4 592
96.	5. Váltótartozások		0	
97.	6. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben	12 699		11 565
98.	7. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben			
99.	8. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	28 266		26 892
100.	9. Kötelezettségek értékelési különbözete			
101.	10. Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
102.	G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK /103.-105. sor/	95 984		119 575
103.	1. Bevételek passzív időbeli elhatárolása			
104.	2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	95 984		119 575
105.	3. Halasztott bevételek			
106.	FORRÁSOK /PASSZÍVÁK/ ÖSSZESEN /57.+72.+76.+102. sor/	6 462 539	0	7 860 702

Budapest, 2014. március 25.

a vállalkozás vezetője

EREDMÉNYKIMUTATÁS (Nem pénzügyi vállalkozások részére)			Adatok ezer forintban		
Sorszám	Tétel megnevezése		2012	Előző év (ek) módosításai	2013
a	b		c	d	e
01.	1.	Belföldi értékesítés nettó árbevétele /02.-05. sorok/	1 889 905	0	2 259 130
02.	a)	Konzolidációba bevont vállalatban	0		0
03.	b)	Közös vezetésű vállalkozásban			
04.	c)	Társult vállalkozásban			
05.	d)	Egyéb vállalkozásokban	1 889 905		2 259 130
06.	2.	Export értékesítés nettó árbevétele /07.-10. sorok/	0	0	0
07.	a)	Konzolidációba bevont vállalatban			
08.	b)	Közös vezetésű vállalkozásban			
09.	c)	Társult vállalkozásban			
10.	d)	Egyéb vállalkozásokban			
11.	I.	ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE /01.+06. sor/	1 889 905	0	2 259 130
12.	3.	Saját termelésű készletek állományváltozása			
13.	4.	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
14.	II.	AKTÍVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNY ÉRTÉKE /12.+13. sor/	0	0	0
15.	III.	EGYÉB BEVÉTELEK /16.-19. sorok/	17 642	0	1 105 932
16.	a)	Konzolidációba bevont vállalatban			
17.	b)	Közös vezetésű vállalkozásban			
18.	c)	Társult vállalkozásban			
19.	d)	Egyéb vállalkozásokban	17 642		1 105 932
20.		Ebből: visszairt értékesítés			
21.	5.	Anyagköltség	9 119		8 469
22.	6.	Igénybe vett szolgáltatások értéke	178 280		185 546
23.	7.	Egyéb szolgáltatások értéke	118 513		157 524
24.	8.	Eladott áruk beszerzési értéke			
25.	9.	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	20		
26.	IV.	ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK /21.-25. sorok/	305 932	0	351 539
27.	10.	Bérek	288 980		269 989
28.	11.	Személyi jellegű egyéb kifizetések	12 108		7 244
29.	12.	Bérbételek	83 613		78 614
30.	V.	SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK /27.-29. sorok/	384 701	0	355 847
31.	VI.	ÉRTÉKSÖKKENÉSI LEÍRÁS	10 578		9 570
32.	VII.	EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	117 968		171 956
33.		Ebből: értékvesztés			
34.	A.	Üzleti tevékenység eredménye /11.+14.+15.-26.-30.-31.-32. sor/	1 088 368	0	2 476 150
35.	13.	Kapott osztalék és részesedés			
36.		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
37.	14.	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége			
38.		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
39.	15.	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége			
40.		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott			
41.	16.	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	5 082	0	3 579
42.		Ebből: kapcsolt vállalkozástól kapott	5 007		3 521
43.	17.	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	329 066		242 932
44.		Ebből: értékelési különbözet			
45.	VIII.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELE /35.+37.+39.+41.+43. sor/	334 148	0	246 511
46.	18.	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		0	
47.		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
48.	19.	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
49.		Ebből: kapcsolt vállalkozásnak adott			
50.	20.	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése			
51.	21.	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	6 448		10 247
52.		Ebből: értékelési különbözet			
53.	IX.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI /46.+48.+50.+51. sor/	6 448	0	10 247
54.	B.	Pénzügyi műveletek eredménye /45.-53. sor/	327 700	0	236 264
55.	C.	Szokásos vállalkozási eredmény /34.+54. sor/	1 416 068	0	2 712 414
56.	X.	RENDKÍVÜLI BEVÉTELEK			
57.	XI.	RENDKÍVÜLI RÁFORDÍTÁSOK	117 599		
58.	D.	Rendkívüli eredmény /56.-57. sor/	-117 599	0	0
59.	E.	Adózás előtti eredmény /55.+58. sor/	1 298 469	0	2 712 414
60.	XII.	ADÓFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	66 573		261 446
61.	F.	Adózott eredmény /59.-60. sor/	1 231 896	0	2 450 968
62.	22.	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra, részesedésre			
63.	23.	Fizetett, jóváhagyott osztalék, részesedés /61.-64. sorok/	0	0	0
64.		Konzolidációba bevont vállalatban			
65.		Közös vezetésű vállalkozásban			
66.		Társult vállalkozásban			
67.		Egyéb vállalkozásokban			
68.	G.	Mérleg szerinti eredmény /61.+62.-63. sor/	1 231 896	0	2 450 968

Budapest Alapkezelő Zrt.

Kiegészítő melléklet

2013. december 31.

Budapest, 2014. március 25.

a vállalkozás vezetője

TARTALOMJEGYZÉK**I. Általános rész**

- I / 1. A Budapest Alapkezelő Zrt. rövid bemutatása
- I / 2. A Budapest Alapkezelő Zrt. Számviteli Politikájának rövid ismertetése
- I / 3. Változások és jelentősebb gazdasági események az 2013. évi beszámolóban
- I / 4. Tőkevédelmi garancia
- I / 5. Budapest Alapkezelő Zrt. által kezelt alapok típusai

II. Specifikus adatok

- II / 1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása
- II / 2. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök halmozott és tárgyévi értékcsökkenésének alakulása
- II / 3. Hítelintézetekkel és ügyfelekkel szembeni követelések állománya
- II / 4. Külföldi pénznemre szóló eszközök forintban kifejezve
- II / 5. Követelések értékvesztésének alakulása 2013. január 01 - 2013. december 31. között
- II / 6. Kockázati céltartalék állományának alakulása
- II / 7. Saját és idegen tulajdonú értékpapírok állománya
- II / 8. Budapest Alapkezelő Zrt. tőzsdén jegyzett értékpapírjainak mérleg soronkénti állománya nyilvántartási áron
- II / 9. Hítelintézetekkel és ügyfelekkel szembeni kötelezettségek állománya
- II / 10. Külföldi pénznemre szóló források forintban kifejezve
- II / 11. Aktív és passzív időbeli elhatárolások részletezése 2013. december 31-én
- II / 12. A vállalkozás saját tőkéjének alakulása 2013-ban
- II / 13. Értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységek szerinti bontásban
- II / 14. Befektetési szolgáltatás bevételei és ráfordításai
- II / 15a. Egyéb ráfordításként elszámolt tételek
- II / 15b. Egyéb bevételként elszámolt tételek
- II / 16. Társasági adóalapot módosító tételek
- II / 17. Társasági adófizetési kötelezettség alakulása 2013-ban

III. Tájékoztató rész

- III / 1. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet fontosabb mutatói
- III / 2. Mérlegén kívüli tételek
- III / 3. Rendkívüli eredményként elszámolt tételek
- III / 4. Költségek költségnemenkénti bontása
- III / 5. Cash-flow kimutatás
- III / 6. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjainak az 2013. üzleti év utáni járandóságai
- III / 7. Az Igazgatóság, a Cégvezetés, a Felügyelő Bizottság tagjainak folyósított kölcsönök
- III / 8. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók kiemelt kereseti adatai
- III / 9. Az átlagos statisztikai állományi létszám bemutatása állománycsoportonkénti bontásban

I. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I/ 1. A BUDAPEST ALAPKEZELŐ ZRT. RÖVID BEMUTATÁSA

A Budapest Alapkezelő Zrt. (a továbbiakban Társaság) 10 MFt jegyzett tőkével 1992. október 12-én alakult. A Társaság üzleti tevékenységét ténylegesen 1992. október 12-ével kezdte meg. A Társaság alaptőkéje a mérlegkészítés időpontjában 500 millió forint.

Székhelye: 1138 Budapest, Váci út 193.
Cégjegyzék száma: 01-10-041964

Befolyásoló részesedéssel rendelkező tulajdonosa a Budapest Bank Zrt.
Székhelye: 1138 Budapest, Váci út 193.
Cégjegyzék száma: 01-10-041037

A Budapest Bank Zrt. a Társaságot, mint leányvállalatot az összevont konszolidált éves beszámolójába bevonja.

A Társaságnak 1 darab névre szóló 'A' típusú részvénye van, névértéke 500 m Ft, mely 100%-ban a Budapest Bank Zrt. tulajdona.

A Társaság vezető tisztségviselői:
Fatér Gyula
1126 Budapest, Kiss János altábornagy u. 24/D.

Pázmándi László
1037 Budapest, Gyógyszergyár u. 38. II/6

A Társaság a 2000. évi C. törvény 88§-ának (8) bekezdése szerint könyvvizsgálatra kötelezett. Könyvvizsgálója 2013. évben a KPMG Hungária Kft részéről Mádi-Szabó Zoltán (MKVK szám: 003247) bejegyzett könyvvizsgáló. Könyvvizsgáló által felszámított könyvvizsgálói díj 2013.évben 2.500 e Ft+áfa. Társaság a könyvvizsgáló társaságtól egyéb szolgáltatást nem vett igénybe.

A vállalkozás tevékenységi köre:

TEAOR '08 66.30 Alapkezelés

A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy:

Neve: Ivanov Emil
Lakcím: 1148 Budapest, Csernyus u. 70.
Regisztrálási száma: Magyar Könyvvizsgálói Kamara 006204
Szül. hely, idő: Budapest, 1974. augusztus 04.
Anyja neve: Ilieva Koleva Denka

I/ 2. A BUDAPEST ALAPKEZELŐ ZRT. SZÁMVITELI POLITIKÁJÁNAK MEGHATÁROZÓ ELEMEI

A Társaság az alábbi főbb törvények és rendeletek alapján végzi tevékenységét, vezeti könyveit és nyilvántartásait:

1996. évi CXII. törvény a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról („Hpt.”),
2006. évi IV. Törvény a gazdasági társaságokról (GT),
2000. évi C. Törvény a számvitelről („Törvény”),
2001. évi XCIII. Törvény a devizakorlátozások megszüntetéséről, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról
2001. évi CXX. tv. a tőkepiacról
1993. évi XCVI. Törvény az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról
1997. évi LXXXII. Törvény a magánnyugdíjról és a magánnyugdíjpénztárakról
2011. évi CXCI. Törvény a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról

A Társaság Számviteli politikája a Számviteli Törvényben megfogalmazott alapelvekre épül.

a) Mérlegkészítés időpontja

A társaság mérlegkészítésének időpontja 2013. évre vonatkozóan 2014. január 12.

b) Jelentős hibák kimutatása

Jelentős hiba – ami szükségessé teszi a háromhasábos beszámoló elkészítését – az a hiba, melyet ellenőrzés vagy önellenőrzés tár fel, és a 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.

c) Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása

A Társaság az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenését egyedileg, a hasznos élettartam alapján vagy a használhatóság mérlegelésével lineáris értékcsökkenési módszerrel havi gyakorisággal számolja el.

Az alkalmazott értékcsökkenési leírási kulcsok:

Épületek-építmények:	2%
Műszaki gép, berendezés, jármű:	14,5%
Járművek	20%
Egyéb gép, berendezés, felszerelés, jármű:	14,5%
Szellemi termékek:	33%

d) Készletek

A Társaság a vásárolt készleteket FIFO módszerével meghatározott beszerzési költségeken, vagy pedig piaci értéken szerepelteti, ha az utóbbi alacsonyabb, mint a beszerzési ár.

e) Értékpapírok

A Társaság a vásárolt értékpapírokat FIFO módszerével meghatározott beszerzési áron szerepelteti a könyveiben.

f) Az eredménykimutatás formája

A Társaság eredménykimutatása „A” típus szerint készült.

I/ 3. VÁLTOZÁSOK ÉS JELENTŐSEBB GAZDASÁGI ESEMÉNYEK A 2013. ÉVI BESZÁMOLÓBAN

a) A Társaság, illetve a Társaság által kezelt alapok ellen a következő polgári peres eljárások folynak:

DEAL Rt. (korábbi nevén LaSalle Tőzsdeügynöki Rt.) elleni peres ügy:

Ügyszám: Fővárosi Bíróság 6.G.40.132/2002.
Peres felek: Felperes: DEAL Rt. (korábbi nevén LaSalle Tőzsdeügynöki Rt.)
Alperes: Budapest Növekedési Alap I. r.
Budapest Cívis '95 Befektetési Alap II. r.

Per tárgya és jelenlegi állása: A felperes - mint a LaSalle Értékpapír Rt. tulajdonosa - álláspontja szerint az alperes jogellenes magatartásával (melyet a Budapesti Értéktőzsde és Árutőzsde Állandó Választott Bírósága 2000. február 15-én kelt ítéletére alapít) kárt okozott a felperesnek. A több mint 10 éve tartó perben a felperes folyamatosan módosította a keresetét, illetve keresetének kiterjesztésével további új kereseteket terjesztett elő. A felperes a pertárgy értékét felhívás ellenére sem jelölte meg, ezt végül az elsőfokú bíróság tette meg helyette. Az elsőfokú ítélet szerint a felperes elsődleges keresete az I. r. alperessel szemben 3.928.705.582,- Ft, míg a II. r. alperessel szemben 1.203.071.068,- Ft.

A harmadik elsőfokú eljárásban a Fővárosi Törvényszék 19.G.40.986/2009/65. sz., 2012. január 31-én kihirdetett és kézbesített elsőfokú ítéletével a felperes keresetét elutasította és kötelezte a felperest, hogy fizessen meg az I. r. alperesnek 52.688.559,- Ft, míg a II. r. alperesnek 18.073.001,- Ft perköltséget. Az elsőfokú ítélet az I.2.a)-b)-c), valamint az I.3.a)-b), továbbá a III. alatti kereseti kérelmeket elévülés miatt, a többi kereseti kérelmet azok alaptalansága miatt utasította el.

A felperes az elsőfokú ítélet ellen 2012. február 15-én fellebbezést nyújtott be, mely elsődlegesen az elsőfokú ítélet megváltoztatására, másodlagosan az elsőfokú ítélet hatályon kívül helyezésére irányult.

A Fővárosi Ítéltábla 2013. március 8-án 16. Gf.40.521/2012/9. sz. jogerős ítéletével az elsőfokú bíróság ítéletét helybenhagyta, a perköltség összege vonatkozásában részben megváltoztatta, a felperes által az I. r. alperesnek fizetendő perköltség összegét 30.000.000,- Ft + ÁFA összegre, a II. r. alperesnek fizetendő perköltség összegét 10.000.000,- Ft + ÁFA összegre leszállította. Kötelezte továbbá a felperest, hogy 15 napon belül fizessen meg az I. r. alperesnek 10.000.000,- Ft + ÁFA, a II. r. alperesnek 4.000.000,- Ft + ÁFA összegű másodfokú perköltséget.

A felperes a jogerős ítélettel szemben felülvizsgálati kérelmet nyújtott be, valamint ezzel párhuzamosan a jogerős ítélet kiegészítése iránt is kérelemmel élt.

A Fővárosi Ítéltábla, mint másodfokú bíróság az ítélet kiegészítése iránti kérelem vonatkozásában 2013. szeptember 27. napján tartott tárgyalást. A Fővárosi Ítéltábla 16.Gf.40.521/2012/20. sz. végzésével a felperes ítélet kiegészítése iránti kérelmét elutasította és kötelezte a felperest, hogy 15 napon belül fizessen meg az I.r. alperesnek 100.000,- Ft + ÁFA, II.r. alperesnek 40.000,- Ft + ÁFA összegű perköltséget. A Fővárosi Ítéltábla rámutatott, hogy nem állnak fenn az ítélet kiegészítésének jogszabályi feltételei.

A felperes az ítélet kiegészítése iránti kérelmet elutasító végzéssel szemben 2013. november 5. napján fellebbezést nyújtott be az e vonatkozásban másodfokú bíróságként eljáró Kúriánál. Fellebbezésében az elsőfokú végzés hatályon kívül helyezését kéri, valamint, hogy a Kúria kötelezze az elsőfokú bíróságot új határozat hozatalára és e körben az alperesek és a LaSalle Rt. közötti szerződések létrejöttének és érvényességének vizsgálatára.

A Kúria 2013. december 17-én kelt végzésével a felülvizsgálati kérelem tárgyalását a Kúria előtt Gf.VII.30.365/2013. sz. folyamatban lévő, az ítélet kiegészítésével kapcsolatos fellebbezési eljárás jogerős befejezéséig felfüggesztette.

A fentiekből következően tehát a Kúria először elbírálja az ítélet kiegészítése iránti kérelmet elutasító végzés elleni felperesi fellebbezést, és ennek megtörténte után folytatja a felülvizsgálati eljárást.

A felperes nem teljesítette a jogerős ítéletet, nem fizette meg az alperesek részére a megítélt perköltséget, melynek behajtása iránti lépéseket közvetlenül a Budapest Alapkezelő intézi.

Bodnár Tibor és Társai által indított peres ügy:

Ügyszám:		Fővárosi Bíróság 2.P.26.457/2009
Peres felek:	Felperes:	Bodnár Tibor és 24 társa
	Alperes:	Budapest Alapkezelő Zrt. Ir. Budapest Ingatlan Alapok Alapja II.r.

Az ingatlanalapok forgalmazásának a PSZÁF által történt 10 napos felfüggesztését (2008. november 7.) követően a Budapest Alapkezelő - a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően - a befektetési jegyek visszaváltására vonatkozóan módosította a Budapest Ingatlan Alapok Alapjának kezelési szabályzatát - a korábbi T+2-ről T+90 forgalmazási napra módosítva a visszaváltási határidőt. A felperesek ezen – a PSZÁF által is jóváhagyott – kezelési szabályzat-módosítás jogszerűségét vitatják és kártérítési követelést terjesztettek elő.

A Bíróság a 2012. május 17. napján megtartott tárgyaláson ítéletet hozott, amelyben a felperesek keresetét elutasította. 2012. szeptember 5-én a IX., X. és XI. r. felperesek fellebbezést nyújtottak be, ebben kártérítésként együttesen 4.961.632 Ft valamint járulékok megfizetésére kérték kötelezni a Budapest Alapkezelő Zrt.-t. A másodfokú eljárás ítélethirdetésére 2014. február 27-én került sor, amelyen a Fővárosi Ítéltábla az elsőfokú bíróság érdemben helyes ítéletét – eltérő indoklással – helybenhagyta. Az ítélet jogerős.

I/ 4. TŐKE-, ILLETVE HOZAMVÉDELMI GARANCIA

A tőkevédelmet, azaz, hogy a tőkevédett periódus lejáratakor az Alap egy jegyre jutó árfolyama ne legyen alacsonyabb, mint a befektetési jegy névértéke, kizárólag a befektetési politika biztosítja, arra az Alapkezelő, vagy más, harmadik személy garanciát nem vállal. Érintett alapok 2013.12.31-én:

- Budapest Horizont Tőkevédett Származtatott Nyíltvégű Befektetési Alap
- Budapest Horizont 2. Tőkevédett Alap
- Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja
- Budapest Pénzpiaci Tőkevédett Alap

A hozamvédelmet - azaz hogy a tőkevédett periódus lejáratakor az Alap egy befektetési jegyre jutó árfolyama eléri a befektetési jegy névértékének a befektetési politikában definiált fix hozam mértékével növelt értékét - a befektetési jegy tulajdonosok számára - kizárólag a befektetési politika biztosítja, arra az Alapkezelő, vagy más, harmadik személy garanciát nem vállal. Érintett alapok 2013.12.31-én:

- Budapest Global100 Plusz Hozamvédett Alap
- Budapest US100 Plusz Hozamvédett Alap

A Budapest Spectrum Hozamvédett Alap esetén a hozamvédelmet - azaz hogy a kuponfizetés napján az Alap kifizeti a befektetési politikában definiált fix hozam mértékét a befektetési jegy tulajdonosok számára - kizárólag a befektetési politika biztosítja, arra az Alapkezelő, vagy más, harmadik személy garanciát nem vállal. Érintett alapok 2013.12.31-én:

- Budapest Spectrum Hozamvédett Alap

I/ 5. BUDAPEST ALAPKEZELŐ ZRT. ÁLTAL KEZELT ALAPOK TÍPUSAI

Alapok megnevezése	Alap vagyonának nettó eszközértéke 2013.12.31-én	Deviza	Elsődleges eszköz kategória típusa (értékpapír alap/ingatlan alap)	Harmonizáció típusa (ÁÉKBV/ÁÉKBV- irányelv alapján nem harmonizált)
Budapest 2015 Alap	167 434 543	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest 2016 Alapok Alapja	2 470 483 350	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Agrár Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	138 445 280	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Állampapír Alap	53 166 146 032	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Arany Alapok Alapja	2 610 764 117	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Aranytrió 2. Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	908 780 240	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Aranytrió 3. Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	376 322 806	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	375 221 156	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Bonitas Alap	49 844 519 686	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Bonitas Plus Alap	32 640 358 437	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Dupla Trend Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	302 168 404	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Global100 Plusz Hozamvédett Alap	1 936 676 580	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Global90 Plusz Alap	912 667 810	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Horizont 2. Tőkevédett Alap	3 371 552 343	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Horizont Tőkevédett Alap	4 281 272 512	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Ingatlan Alapok Alapja	807 704 223	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Ingatlan Alapok Alapja A sorozat	591 346 737	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Ingatlan Alapok Alapja IL sorozat	216 357 486	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Kötvény Alap	10 015 300 853	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
Budapest Metálmix Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	468 024 196	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Pénzpiaci Tőkevédett Alap	53 253 154 991	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Spectrum Hozamvédett Alap	3 119 067 034	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest US100 Plusz Hozamvédett Alap	1 873 078 616	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest US95 Plusz Alap	1 834 922 882	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Világválogatott Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	583 687 908	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Budapest Zenit Alapok Alapja	534 010 937	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Abszolút Kötvény Alapok Alapja	14 366 031 319	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Balancovány Alap	74 267 144	CZK	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Bonus Abszolút Hozam Alapok Alapja	8 061 050 797	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Chraneny Alap	724 714 270	CZK	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Devizapiaci Abszolút Hozam Alap	413 037 502	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Dollár Rövid Kötvény Alap	9 185 192	USD	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money EMEA Részvény Alap	1 402 664	EUR	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Euró Rövid Kötvény Alap	13 773 725 043	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Fejlett Piaci Részvény Alap	607 139 039	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Feltörekvő Piaci DevizaKötvény Alap	1 781 200 193	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Feltörekvő Piaci Részvény Alap	482 197 541	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Franklin Templeton Alapok Alapja	5 721 094 946	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Kontroll Abszolút Hozam Alap	438 685 356	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
GE Money Konzervatívni Alap	3 581 773 988	CZK	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Közép-Európai Részvény Alap	4 089 275 309	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált
GE Money Nyersanyag Alapok Alapja	785 817 344	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált
Sberbank Pénzpiaci Befektetési Alap	944 327 290	HUF	Értékpapír alap	ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált

II. SPECIFIKUS RÉSZ

II / 1. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök bruttó értékének alakulása 2013-ban

Adatok ezer forintban

M e g n e v e z é s	A bruttó érték változása				
	Nyitó érték	Nyitóból átsorolás	Évközi növekedés	Évközi csökkenés	Záró érték
I. Immaterális javak	30 348,00	-	-	-	30 348,00
a/ Vagyon értékű jogok	180,00	-	-	-	180,00
b/ Szellemi termékek	30 168,00	-	-	-	30 168,00
II.1 Pénzüntézet tevékenységet szolgáló tárgyi eszközök	-	-	-	-	-
a/ Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
b/ Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-	-	-
c/ Beruházások	-	-	-	-	-
d/ Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-
II.2 Nem közvetlen pénzüntézet tevékenység tárgyi eszközei	48 894,00	-	10 479,00	(13 380,00)	45 993,00
a/ Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-
b/ Műszaki berendezések, gépek, járművek	48 894,00	-	10 479,00	(13 380,00)	45 993,00
c/ Beruházások	-	-	-	-	-
d/ Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-

Megjegyzések:

II / 2. Az immateriális javak és a tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének alakulása 2013-ban

Adatok ezer forintban

M e g n e v e z é s	A halmozott értékcsökkenés változása							Leírási mód
	Nyitó érték	Nyitóból átsorolás	Évközi		Ebből		Záró érték	
			növekedés	csökkenés	terv szerinti	terven felüli		
I. Immaterális javak	20 814,00	-	2 887,00	-	2 887,00	-	23 701,00	lineáris
a/ Vagyon értékű jogok	180,00	-	-	-	-	-	180,00	lineáris
b/ Szellemi termékek	20 634,00	-	2 887,00	-	2 887,00	-	23 521,00	lineáris
II.1 Pénzüntézet tevékenységet szolgáló tárgyi eszközök	-	-	-	-	-	-	-	
a/ Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-	-	-	
b/ Műszaki berendezések, gépek, járművek	-	-	-	-	-	-	-	
c/ Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	
d/ Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-	-	-	
II.2 Nem közvetlen pénzüntézet tevékenység tárgyi eszközei	32 275,00	-	6 489,00	(10 887,00)	6 489,00	-	27 877,00	lineáris
a/ Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	-	-	-	-	-	-	-	
b/ Műszaki berendezések, gépek, járművek	32 275,00	-	6 489,00	(10 887,00)	6 489,00	-	27 877,00	lineáris
c/ Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	
d/ Beruházásokra adott előlegek	-	-	-	-	-	-	-	

Megjegyzések:

II / 3. Hitelintézetekkel és ügyfelekkel szembeni követelések állománya lejárat szerint

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2012.dec.31. záró egyenleg	2013.dec.31. záró egyenleg	A 2013. december 31-i állomány lejárat bontása				
			Látraszóló	3 hónapon belül	3 hónapon túl és 1 éven belül	1 éven túl és 5 éven belül	5 éven túl
			1 = 2+3+4+5+6	2	3	4	5
I. Hitelintézetekkel szembeni követelések							
Egyéb követelés pénzügyi szolgáltatásból	-	-	-	-	-	-	-
- Éven belüli	-	-					
Ebből: kapcsolt vállalkozással szemben	-	-					
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-					
MNB-vel szemben	-	-					
- Éven túli	-	-					
Ebből: kapcsolt vállalkozással szemben	-	-					
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-					
MNB-vel szemben	-	-					
II. Ügyfelekkel szembeni követelések							
Pénzügyi szolgáltatásból eredő követelés	-	-	-	-	-	-	-
- Éven belüli	-	-					
Ebből: kapcsolt vállalkozással szemben	-	-					
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-					
- Éven túli	-	-					
Ebből: kapcsolt vállalkozással szemben	-	-					
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben	-	-					
III. Egyéb követelések	142 267	18 769		18 769			
- Éven belüli	142 267	18 769		18 769			
Ebből: kapcsolt vállalkozással szemben							
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
- Éven túli							
Ebből: kapcsolt vállalkozással szemben							
egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben							
Összesen:	142 267	18 769	-	18 769	-	-	-

Megjegyzések:

II / 4. Külföldi pénznemre szóló eszközök forintban kifejezve

Adatok ezer forintban

M e g n e v e z é s	2012. december 31.			2013. december 31.					
	Deviza Összesen	HUF	Deviza+HUF	USD	EURO	Egyéb	Deviza Összesen	HUF	Deviza+HUF
1. Pénzeszközök	24,00	43 034,00	43 058,00	-	4,00	7,00	11,00	39 987,00	39 998,00
2. Értékpapírok	133 630,00	5 943 033,00	6 076 663,00	-	-	-	-	7 445 168,00	7 445 168,00
a) Állampapírok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Belföldi hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, beleértve a rögzített kamatozásúakat is	133 630,00	5 943 033,00	6 076 663,00	-	-	-	-	7 445 168,00	7 445 168,00
c) Külföldi hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, beleértve a rögzített kamatozásúakat is	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Belföldi részvények, részesedések és más változó hozamú értékpapírok (kapcsolt vállalkozás is)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) Külföldi részvények, részesedések és más változó hozamú értékpapírok (kapcsolt vállalkozás is)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Követelések :	-	142 267,00	142 267,00	-	-	-	-	18 769,00	18 769,00
a) Éven belüli lejáratra	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Hitelintézetekkel szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Ügyfelekkel szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Egyéb	-	142 267,00	142 267,00	-	-	-	-	18 769,00	18 769,00
b) Éven túli lejáratra	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Hitelintézetekkel szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Ügyfelekkel szemben	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Egyéb	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Aktív időbeli elhatárolás	-	174 399,00	174 399,00	-	-	-	-	332 005,00	332 005,00
Összesen: (1+ 2 + 3 + 4)	133 654,00	6 302 733,00	6 436 387,00	-	4,00	7,00	11,00	7 835 929,00	7 835 940,00

Megjegyzések:

II / 5. Követelések értékvesztésének alakulása 2013. január 01 - 2013. december 31. között

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó állomány	Értékvesztés növekedése	Értékvesztés visszairás	Záró állomány
1. Értékpapírok után képzett értékvesztés	-		-	-
2. Egyéb befektetett pénzügyi eszközök után képzett értékvesztés				-
3. Követelések után képzett értékvesztés	-	-	-	-
ebből:				
- pénzügyi intézetekkel szemben				-
- ügyfelekkel szemben				-
- pénzügyi lízingszel kapcsolatos követelésekre				-
- egyéb követelésekre				-
4. Követelés fejében átvett, készletként nyilvántartott eszközök után képzett értékvesztés				-
Értékvesztés mindösszesen :	-	-	-	-

Megjegyzések:

II / 6. Kockázati céltartalék állományának alakulása 2013. január 01 - 2013. december 31. között

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó állomány	Céltartalék (felhasználás)	Céltartalék képzés	Céltartalék felszabadítás	Záró állomány
1. Céltartalék nyugdíjra és végkielégítésre	-	-	-	-	-
2. Kockázati céltartalék függő és biztos (jövőbeni) kötelezettségekre	1 070 819	-	-	(1 070 819)	-
3. Általános kockázati céltartalék	-	-	-	-	-
4. Egyéb céltartalék	-	-	-	-	-
Céltartalék mindösszesen :	1 070 819	-	-	(1 070 819)	-

Megjegyzések: LaSalle Tőzsdeügynöki Rt. elleni peres ügyvel kapcsolatban képzett céltartalék felszabadítása

II / 7. Saját és idegen tulajdonú értékpapírok állománya

2013. december 31.

Értékpapír megnevezése	Saját tulajdonú értékpapírok					Idegen tulajdonú értékpapírok			
	Névértéke (db)	Könyv szerinti értéke		Piaci értéke	Formája	Órzés helye	Névértéke	Formája	Órzés helye
		Deviza	eFt	eFt					
Államkötvény									
Diszkont Kincstárjegy									
MNB devizakötvény									
Magyar állam által kibocsátott devizakötvény									
Befektetési jegy	3 440 877 191		7 445 168	7 445 771	dematerializált				
Kárpótlási jegy									
Részvények									
Egyéb értékpapír									
Összesen:	3 440 877 191		7 445 168	7 445 771			-		

Megjegyzések:

II / 8. Tőzsdén jegyzett értékpapírok mérlegsoronkénti állománya nyilvántartási áron

Adatok ezer forintban

M e g n e v e z é s	Nyilvántartási érték (= összbeszerzési érték)	
	2012. december 31.	2013. december 31.
I. Forgóeszközök		
1. Kötvények és más tőkearányosan jövedelmező piacképes értékpapírok éven belüli lejáratra a/ a Magyar Állam, a helyi önkormányzat által kibocsátott b/ más kibocsátó által kibocsátott	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozás által kibocsátott egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás által kibocsátott visszavásárolt saját kibocsátású		
2. Részvények és más nem tőkearányosan jövedelmező értékpapírok		
Ebből: kapcsolt vállalkozás által kibocsátott egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás által kibocsátott		
Tőzsdén jegyzett, forgóeszközként nyilvántartott értékpapírok összesen:	-	-
II. Befektetett eszközök		
1. Részvények és más nem tőkearányosan jövedelmező értékpapírok a/ Hitelintézetekben b/ Egyéb vállalkozásokban	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozás által kibocsátott egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás által kibocsátott		
2. Kötvények és más tőkearányosan jövedelmező értékpapírok a/ a Magyar Állam, a helyi önkormányzat által kibocsátott b/ más kibocsátó által kibocsátott	-	-
Ebből: kapcsolt vállalkozás által kibocsátott egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozás által kibocsátott		
Tőzsdén jegyzett, befektetett eszközként nyilvántartott értékpapírok összesen:	-	-

Megjegyzések:

II / 9. Hitelintézetekkel és ügyfelekkel szembeni kötelezettségek állománya lejárat szerint

Megnevezés	2012.dec.31. záróegyenleg	2013.dec.31. záróegyenleg	A 2013. december 31-i állomány lejárat bontása				
			Latra szelő	3 hónapon belül	3 hónapon túl és 1 éven belül	1 éven túl és 5 éven belül	5 éven túl
			1	2	3	4	5
		Össz = 1+2+3+4+5					
I. Hitelintézetekkel szembeni kötelezettségek, meghatározott időre lekötött, pénzügyi szolgáltatásból adódó	12 699	11 565		11 565			
- Éven belüli	12 699	11 565		11 565			
- Éven túli		-					
II. Ügyfelekkel szembeni kötelezettségek	-						
Takarékbetétek	-	-	-	-	-	-	-
- Éven belüli		-					
- Éven túli		-					
Egyéb kötelezettségek pénzügyi szolgáltatásból	-	-	-	-	-	-	-
- Éven belüli		-					
- Éven túli		-					
II. Egyéb kötelezettségek	35 927	31 484		31 484			
Takarékbetétek	-	-	-	-	-	-	-
- Éven belüli		-					
- Éven túli		-					
Egyéb kötelezettségek	35 927	31 484	-	31 484	-	-	-
- Éven belüli	35 927	31 484		31 484			
- Éven túli		-					
Összesen:	48 626	43 049	-	43 049	-	-	-

II / 10. Külföldi pénznemre szóló források forintban kifejezve

Adatok ezer forintban

M e g n e v e z é s	2012. december 31.			2013. december 31.					
	Deviza Összesen	HUF	Deviza+HUF	USD	EURO	Egyéb	Deviza Összesen	HUF	Összesen
1. Látra szóló kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-hitelintézetekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-ügyletekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Éven belüli lejáratú kötelezettségek	7 298	41 328	48 626	42	-	112	154	42 895	43 049
-hitelintézetekkel szembeni kötelezettségek	-	12 699	12 699	-	-	-	-	11 565	11 565
-ügyletekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-kibocsátott értékpapírok miatt fennálló kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-egyéb kötelezettségek	7 298	28 629	35 927	42	-	112	154	31 330	31 484
3. Éven túli lejáratú kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-hitelintézetekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-ügyletekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-kibocsátott értékpapírok miatt fennálló kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-egyéb kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Befektetési szolgáltatásból eredő kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-hitelintézetekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-ügyletekkel szembeni kötelezettségek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Passzív időbeli elhatárolás	-	95 984	95 984	-	-	-	-	119 575	119 575
6. Céltartalék	-	1 070 819	1 070 819	-	-	-	-	-	-
Összesen: (1+ 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	7 298	1 208 131	1 215 429	42	-	112	154	162 470	162 624

Megjegyzések:

II / 11. Aktív és passzív időbeli elhatárolások részletezése

Adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2012. december 31.	2013. december 31.	Sor-szám	Megnevezés	2012. december 31.	2013. december 31.
	Aktív időbeli elhatárolások				Passzív időbeli elhatárolások		
1.	Bevételek aktív időbeli elhatárolása (alapkezelői díjak)	170 542	331 806	1.	Bevételek passzív időbeli elhatárolása (kamatbevételek, op. lízingszerz. árbev., stb.)	-	-
2.	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	3 857	199	2.	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	95 984	119 575
	- újságelőfizetések, tanúsítvány	182	17		- bonusz és járuléka	86 198	68 572
	- bérleti és szolgáltatási díj	3 574	-		- forgalmazási jutalék	66	123
	- egyéb	101	182		- könyvvizsgálói díj	2 022	3 539
					- bérszámfejtési díj	104	137
					- internet díj	113	67
					- posta, futárkölttség	148	138
					- management szervíz díj	1 345	13 000
					- Reuters, Bloomberg költség	1 228	1 095
					- jutalom	1 540	-
					- üzemeltetési, közüzemi díj	238	366
					- flottakezelés	1 541	1 620
					- fénymásolási díj	263	165
					- szoftver követési díj	792	3 520
					- BB költségek	85	1 871
					- jogi költség	-	4 000
					- 2013. évi alapkezelési díj téves kiszámlázás	-	16 330
					- management díj	-	4 601
					- letétőrzési díj	-	300
					- egyéb	301	131
3.		-	-	3.	Halasztott bevételek		
	Összesen:	174 399	332 005		Összesen:	95 984	119 575

II / 12. A vállalkozás saját tőkéjének alakulása 2013-ban

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó érték	Évközi		Záró érték
		Növekedés	Csökkenés	
Jegyzett tőke	500 000	-	-	500 000
Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	-	-	-	-
Tőketartalék	-	-	-	-
Általános tartalék	-	-	-	-
Eredménytartalék	3 513 063	1 231 896	-	4 744 959
Lekötött tartalék	2 151	-	-	2 151
Értékelési tartalék	-	-	-	-
Mérleg szerinti eredmény	1 231 896	2 450 968	1 231 896	2 450 968
SAJÁT TŐKE	5 247 110	3 682 864	1 231 896	7 698 078

Megjegyzések:

II / 13. Értékesítés nettó árbevétele a létesítő okiratban megjelölt főbb tevékenységek szerinti bontásban

Adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2012				2013			
		Anyavállalattól	Bankcsoporton belüli	Egyéb	Összesen	Anyavállalattól	Bankcsoporton belüli	Egyéb	Összesen
1.	- Hitelnyújtás				-				-
2.	- Lízingtevékenységből származó bevételek				-				-
	ebből:								
	a. Operatív lízing				-				-
	b. Pénzügyi lízing				-				-
3.	- Értékpapírforgalmazás				-				-
4.	- Vagyonkezelés			1 878 280	1 878 280			2 259 099	2 259 099
	a. Alapkezelési díj			1 736 370				2 091 771	
	b. Vagyonkezelési díj			141 910				167 328	
5.	- Pénzügyi ügynöki tevékenység				-				-
6.	- Egyéb			11 625	11 625			31	31
	Összesen:	-	-	1 889 905	1 889 905	-	-	2 259 130	2 259 130

II / 14. Befektetési szolgáltatás bevételei és ráfordításai

Adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Bevételek		Ráfordítások	
		2012	2013	2012	2013
1.	Értékpapír forgalomba hozatal szervezési tevékenység				
2.	Bizományosi tevékenység				
3.	Kereskedelmi tevékenység				
4.	Letétkezelési, letéti őrzési és portfóliókezelési tevékenység				
5.	Egyéb tevékenység				
	Összesen :	-	-	-	-

Megjegyzések:

II / 15a. Egyéb ráfordításként elszámolt tételek

Adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	2012	2013
1.	Önkormányzatokkal elszámolt adók	37 888	45 294
2.	Egyéb adók, illetékek	1 274	8 334
3.	Értékesített tárgyi eszközök nyilvántartási értéke	-	2 299
4.	Bírságok, kártérítések, késedelmi kamatok	17	6
5.	Céltartalékképzés	-	-
6.	Innovációs járulék	5 642	6 752
7.	Pénzügyi szervezetek különadója	72 328	72 328
8.	Vagyonkezeléssel kapcsolatos kompenzációk	0	29 952
9.	Management díj	0	6 740
10.	Egyéb	819	251
	Összesen	117 968	171 956

Megjegyzések:

II / 15b. Egyéb bevételként elszámolt tételek

Adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	2012	2013
1.	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele	2 481	4 596
2.	Előző évi többlet költségelhatárolás visszavezetése	4 682	7 673
3.	Biztosítói visszatérítés	-	
4.	Elévült elszámolás	-	-
5.	Céltartalék felszabadítás	-	1 070 819
4.	Kifizetőhelyi költségterítés bevétele	137	35
5.	Jutalékbevételek	6 078	12 836
6.	Biztosítási kárhányad bónusz	3 759	8 296
7.	Egyéb	505	1 677
	Összesen	17 642	1 105 932

Megjegyzések:

II / 16. Társasági adóalapot módosító tételek

2013. december 31.

Adatok ezer forintban

Adózás előtti eredményt csökkentő tételek		Adózás előtti eredményt növelő tételek	
1. Az előző évek elhatárolt veszteségei		1. Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett céltartalék	
2. Adótörvény szerint figyelembe vett értékcsökkenés	9 570	2. Számviteli törvény alapján költségként elszámolt értékcsökkenési leírás és terven felüli értékcsökkenés	9 570
3. Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás		3. Ráfordításként elszámolt visszafizetési kötelezettség nélkül adott támogatás,	
4. Alapítványnak és közérdekű kötelezettségre átadott pénzeszköz		4. Követelésre elszámolt értékvesztés összege, valamint az előző évi eredmény csökkentésként elszámolt értékvesztés	
4. Alapítványnak és közérdekű kötelezettségre átadott pénzeszköz		5. Behajthatatlan követelés leírt összege, elengedett követelés	
5. Követelésre elszámolt értékvesztés elismert mértéke, valamint az adóévben visszairt értékvesztés		6. Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, költségként elszámolt összeg	
6. A követelés értékéből a behajthatatlanná vált összeg, valamint a korábbi behajthatatlan követelésre befolyt összeg,		7. Jogerős határozatban megállapított bírság	
7. Adóellenőrzés, önellenőrzés során megállapított, bevételként elszámolt összeg	35 459	8. A nem a vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos költségek, ráfordítások összege	
8. Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett ct. adóévi felhasználása	1 070 819	9. Várható kötelezettségekre és a jövőbeni költségekre képzett CT	
9. Kapott osztalék		10. Üzleti ajándék, reprezentáció	
10. Egyéb		11. Egyéb	6 738
Összesen:	1 115 848	Összesen:	16 308

II / 17. A társasági adó fizetési kötelezettség alakulása

Adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	2012	2013
1.	Adózás előtti eredmény	1 298 469	2 712 414
2.	Csökkentő tételek összesen	12 354	1 115 848
3.	Növelő tételek összesen	10 678	16 308
4.	Adóalap	1 296 793	1 612 874
5.	Fizetendő társasági adó	201 390	261 446
6.	Adókedvezmény	134 817	0
7.	Fizetendő társasági adó (adókedvezmény után)	66 573	261 446

III. Tájékoztató adatok

III / 1. Pénzügyi mutatók

JÖVEDELMEZŐSÉGI MUTATÓK

		2012. december 31.		2013. december 31.	
Haszonkulcs	Adózott eredmény	1 231 896	= 54,95%	2 450 968	= 67,86%
	Összes bevétel	2 241 695		3 611 573	
ROA	Adózott eredmény	1 231 896	= 21,05%	2 450 968	= 34,22%
	Átlag eszköz	5 853 428		7 161 621	
ROE (1)	Adózott eredmény	1 231 896	= 23,48%	2 450 968	= 31,84%
	Saját tőke	5 247 110		7 698 078	
ROE (2)	Adózott eredmény	1 231 896	= 246,38%	2 450 968	= 490,19%
	Jegyzett tőke	500 000		500 000	
ROE (3)	Üzemi, üzleti tevékenység eredménye	1 088 368	= 20,74%	2 476 150	= 32,17%
	Saját tőke	5 247 110		7 698 078	

TŐKEELLÁTOTSÁGI MUTATÓK

Tőkeáttételi mutató	Mérlegfőösszeg	6 462 539	=	1,23	7 860 702	=	1,02
	Saját tőke	5 247 110			7 698 078		

LIKVIDITÁS ÉS FEDEZETTSÉG

Likviditási ráta	Forgóeszközök	6 261 988	=	128,78	7 503 935	=	174,31
	Rövid lejáratú kötelezettségek	48 626			43 049		

HATÉKONYSÁG MUTATÓK

Egy főre jutó eredmény	Adózott eredmény	1 231 896	=	60 684,53	2 450 968	=	133 713,48
	Átlagos állományi létszám	20			18		
Bérek költség hatékonyság	Adózott eredmény	1 231 896	=	4,26	2 450 968	=	9,08
	Teljes bérek költség	288 980			269 989		

Megjegyzés:

III / 2. Mérlegen kívüli tételek állománya

Adatok ezer forintban

Megnevezés	2012. december 31.	2013. december 31.
Függő kötelezettségek	4 144 306	71 765
- rövidlejáratú le nem hívott hitelkeret		
- vállalt garancia és kezesség		
- egyéb kötelezettség	4 144 306	71 765
- fel nem mondható ÉT hitel szerz.		
- akkreditív		
- opció		
Jövőbeni kötelezettségek	-	-
- jövőbeni nyugdíjfizetési, végkielégítési kötelezettségek		
- határidős kötelezettség		
- spot ügyletek		
Függő és jövőbeni kötelezettségek összesen:	4 144 306	71 765

Megjegyzések: A peres ügyekkel kapcsolatos részletes információk a kiegészítő melléklet I/3.pontjában találhatóak.

III / 3. Rendkívüli eredményként elszámolt tételek

Adatok ezer forintban

Sorszám	Megnevezés	Összeg	
		2012	2013
1.	Visszavásárolt saját részvény bevonása	-	-
2.	Előző évek miatti önrevíziós tételek	-	-
3.	Pénzbeni adományok, térítés nélküli eszközátadás	117 474	-
4.	Előző évi társasági adó önrevízió	-	-
5.	Visszaélés miatti veszteség	-	-
6.	Egyéb	-	-
	Összesen:	117 474	-

III / 4. Költségek költségnemenkénti bontása

2013.12.31

Adatok ezer forintban

Sor- szám	M e g n e v e z é s	Hitelintézeti		Nem hitelintézeti		Összesen	
		2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31	2012.12.31	2013.12.31
1.	Anyagköltség	-	-	9 119,00	8 469,00	9 119,00	8 469,00
2.	Béreköltségek (kereset)			288 980,00	269 989,00	288 980,00	269 989,00
3.	Személyi jellegű kifizetések			61,00	64,00	61,00	64,00
4.	Egyéb díjazások			-	-	-	-
5.	Társasági adóalapot nem módosító természetbeni juttatások és reprezentáció			6 289,00	4 915,00	6 289,00	4 915,00
6.	Társasági adóalapot növelő üzleti ajándék, reprezentáció			-	-	-	-
7.	Egyéb személyi kifizetések			5 758,00	2 265,00	5 758,00	2 265,00
8.	Béreköltség és személyi jellegű egyéb költségek (2.+3.+4.+5.+6.+7.)	-	-	301 088,00	277 233,00	301 088,00	277 233,00
9.	Nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulek			-	-	-	-
10.	Egészségügyi hozzájárulás			1 319,00	1 257,00	1 319,00	1 257,00
11.	Szociális hozzájárulási adó			77 602,00	72 941,00	77 602,00	72 941,00
12.	Szakképzési hozzájárulás			4 342,00	4 058,00	4 342,00	4 058,00
13.	Egyéb bérjárulékok			350,00	358,00	350,00	358,00
14.	Bérjárulékok (9.+10.+11.+12.+13.)	-	-	83 613,00	78 614,00	83 613,00	78 614,00
15.	Szállítási, rakodási és raktározási költségek			807,00	705,00	807,00	705,00
16.	Bérleti és üzemeltetési díjak			18 357,00	16 350,00	18 357,00	16 350,00
17.	Karbantartási költségek			4 229,00	2 282,00	4 229,00	2 282,00
18.	Hirdetés, reklám, propaganda költségek			20 773,00	9 747,00	20 773,00	9 747,00
19.	Oktatás és továbbképzés költségei			89,00	684,00	89,00	684,00
20.	Utazási és kiküldetési költségek			1 037,00	1 477,00	1 037,00	1 477,00
21.	Posta és telekommunikációs költségek			57 757,00	50 775,00	57 757,00	50 775,00
22.	Szellemi szolgáltatások			64 268,00	90 050,00	64 268,00	90 050,00
23.	Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei			10 983,00	13 476,00	10 983,00	13 476,00
24.	Igénybe vett szolgáltatások költségei (15.+16.+17.+18.+19.+20.+21.+22.+23.)			178 300,00	185 546,00	178 300,00	185 546,00
25.	Tárgyévben elszámolt értékcsökkenések			10 578,00	9 570,00	10 578,00	9 570,00
26.	Egyéb szolgáltatások költségei <i>ebből forgalmazási jutalék</i>			118 513,00 75 512,00	157 524,00 108 604,00	118 513,00 75 512,00	157 524,00 108 604,00
27.	Ö s s z e s e n / 1. + 8. + 14. + 24. + 25. + 26. / :	-	-	701 211,00	716 956,00	701 211,00	716 956,00

Megjegyzések:

III / 5. Cash-flow kimutatás

Adatok ezer forintban

MEGNEVEZÉS		2012	2013
I. SZOKÁSOS TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (Működési cash-flow, 1-13. sorok)		10 637	2 823
01.	± Adózás előtti eredmény	1 298 469	2 712 414
02.	+ Elszámolt amortizáció	10 578	9 570
03.	± Elszámolt értékvesztés és visszairás		
04.	± Céltartalék képzés és felhasználás különbözete	0	-1 070 819
05.	± Befektetett eszközök értékesítésének eredménye	-2 481	-2 297
06.	± Szállítói kötelezettség változása	15 184	-4 203
07.	± Egyéb rövid lejáratú kötelezettség változása	1 104	-1 374
08.	± Passzív időbeli elhatárolások változása	-29 962	23 591
09.	± Vevőkövetelés változása	12	0
10.	± Forgóeszközök (vevőkövetelés és pénzeszköz nélkül) változása	-1 213 253	-1 245 007
11.	± Aktív időbeli elhatárolások változása	-2 441	-157 606
12.	- Fizetett, fizetendő adó (nyereség után)	-66 573	-261 446
13.	- Fizetett, fizetendő osztalék, részesedés	0	0
II. BEFEKTETÉSI TEVÉKENYSÉGBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (Befektetési cash-flow, 14-16. sorok)		-9 041	-5 883
14.	- Befektetett eszközök beszerzése	-11 522	-10 479
15.	+ Befektetett eszközök eladása	2 481	4 596
16.	+ Kapott osztalék, részesedés		
III. PÉNZÜGYI MŰVELETEKBŐL SZÁRMAZÓ PÉNZESZKÖZ-VÁLTOZÁS (Finanszírozási cash-flow, 17-27. sorok)		0	0
17.	+ Részvénykibocsátás, tőkebevonás bevétele		
18.	+ Kötvény, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásának bevétele		
19.	+ Hitel és kölcsön felvétele		
20.	+ Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek törlesztése, megszüntetése, beváltása		
21.	+ Véglegesen kapott pénzeszköz		
22.	- Részvénybevonás, tőke kivonás (tőkeleszállítás)		
23.	- Kötvény és hitelviszonyt megtestesítő értékpapír visszafizetése		
24.	- Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése		
25.	- Hosszú lejáratra nyújtott kölcsönök és elhelyezett bankbetétek		
26.	- Véglegesen átadott pénzeszköz		
27.	± Alapítókkal szembeni, illetve egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek változása		
IV. ± PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA (I ± II ± III. Sorok)		1 596	-3 060

III / 6. Az Igazgatóság, a Felügyelő Bizottság tagjainak az 2013. üzleti év utáni járandóságai

Megnevezés	Járandóságban részesültek (fő)	Járandóság összege (ezer Ft)
Üzemi Tanács Igazgatóság Felügyelő Bizottság		
Összesen :	0	0

III / 7. Az Igazgatóság, a Cégvezetés, a Felügyelő Bizottság tagjainak folyósított kölcsönök

Megnevezés	Folyósítás (ezer Ft)	Törlesztés (ezer Ft)	Fennálló tartozás (ezer Ft) 2013. december 31-én	Lényeges feltételek
1. Munkáltatói kamatmentes kölcsön - Igazgatóság - Cégvezetés - Felügyelő Bizottság	0 0 0	0 0 0	0 0 0	hosszúlejáratú kölcsön, biztosíték: ingatlan jelzálog jog ingatlan biztosíték
1. Összesen:	0	0	0	
2. Lakáscélú kedvezm. kamatozású kölcsön - Igazgatóság - Cégvezetés - Felügyelő Bizottság	0 0 0	0 0 0	0 0 0	hosszúlejáratú kölcsön, biztosíték: ingatlan jelzálog jog ingatlan biztosíték
2. Összesen:	0	0	0	
3. Jelzáloghitel - Igazgatóság - Cégvezetés - Felügyelő Bizottság	0 0 0	0 0 0	0 0 0	hosszúlejáratú kölcsön, biztosíték: ingatlan jelzálog jog ingatlan biztosítás
3. Összesen:	0	0	0	
Mindösszesen:	0	0	0	

Megjegyzés:

III / 8. A 2013-as évben foglalkoztatott munkavállalók kiemelt kereseti adatai

Adatok ezer forintban

Megnevezés	Állománycsoport		Összesen :
	fizikai	szellemi	
1. Kereset		277 087	277 087
<i>a. Munkabér és prémium</i>		269 989	269 989
<i>b. Személyi jellegű egyéb kifizetések</i>		7 098	7 098
2. Betegszabadság távolléti díj térítése		146	146
Összesen (1 + 2) :	-	277 233	277 233

III / 9. Az átlagos statisztikai állományi létszám bemutatása állománycsoportonkénti bontásban

IDŐSZAK	Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)		
	Fizikai	Szellemi	Összesen
2012. év	-	20	20
2013. év	-	18	18

Üzleti jelentés

Budapest Alapkezelő Zrt. 2013

Bevezetés

A Budapest Alapkezelő Zrt. a Budapest Bank-csoport tagjaként üzletileg eredményes esztendőt zárt 2013-ban.

A Budapest Alapkezelő piaci helyzete

A kedvező piaci környezetnek köszönhetően a befektetési alapok vagyona 2012. végi 3412,8 milliárd forintos záróértékéről az év végére 4617 milliárd forintra nőtt, ami 35,28%-os növekedésnek felel meg. A zártkörű alapok állományát nem számítva a növekedés még nagyobb. A hazai nyilvános befektetési alapok összvagyonára 39,2%-kal, 3206,9 milliárd forintról 4465,1 milliárd forintra nőtt. (A piac elemzéséhez felhasznált adatok a BAMOSZ tagok által befektetési alapban kezelt vagyona vonatkoznak.)

A betétek kamata egész évben folyamatosan csökkent, ami több befektetőt arra sarkallt, hogy más megtakarítási/befektetési forma után nézzen, így előtérbe kerültek a befektetési alapok. A befektetési alapokban kezelt vagyon dinamikus növekedése 2013 egészére jellemző volt, csupán májusban, a kedvezőtlen piaci tendenciák miatt volt egy kis megtorpanás. Júliusban újabb lendületet adott a befektetési jegy értékesítésnek az a jogszabályi változás, amely 2013. augusztus 1-jétől a kamatadón (16%) kívül (néhány kivételtől eltekintve) a kamatjövedelmek után további 6%-os egészségügyi hozzájárulás (EHO-t) fizetését írta elő. Az új teher a befektetési jegyeken elért jövedelemre is kiterjed, azonban a 2013. július 31-ét megelőzően Tartós Befektetési Szerződés keretében nyitott számlákról indított lekötések 3 éven belüli felmondásakor nem kell EHO-t fizetni. E „kedvezményt” kihasználva, júliusban nagyon sokan nyitottak értékpapír TBSZ számlát, és azokon helyezték el megtakarításaik egy részét.

A piaci tendenciákkal összhangban, a Budapest Alapkezelő Zrt. kezelt vagyona is jelentősen, 43,64%-kal nőtt. A befektetési alapok vagyona a piaci mértéket lényegesen meghaladva, 47%-kal, a pénztárakban kezelt vagyon pedig 22,83%-kal volt magasabb az előző évinél. A kezelt vagyon alakulására a következő tényezők voltak jelentősebb hatással:

- 2013-ban több magánnyugdíjpénztár fejezte be a működését. A Budapest Magánnyugdíjpénztár állományát növelte, hogy a megszűnő pénztárakból sokan ide hozták át megtakarításaikat.
- A Budapest Alapkezelő 2013-ban öt tőkevédett alapot indított, amelyekben összesen 9,5 milliárd* forintot helyeztek el a befektetők. (*A Budapest Spectrum Hozamvédett Alap jegyzése 2012-ben volt, azonban az alap forgalmazása csak 2013 januárjában indult el. Az alap induló vagyona 2,9 milliárd forint volt.) A tőkevédett alapok mellett nagyon sikeresen debütált a Budapest Bonus Abszolút Hozam Alapok Alapja, amelyben az év végéig (lényegében két hónap alatt) 8 milliárd forintot helyeztek el a befektetők.
- A csehországi értékesítés magasan a várakozások fölött teljesített. 2013-ban közel 32 milliárd forinttal nőtt a cseh befektetők által a Budapest Alapkezelő alapjaiban elhelyezett vagyon. Ezzel már több mint 47 milliárd forint értékű olyan alap talált gazdára Csehországban, amelyet a Budapest Alapkezelő szakemberei hoztak létre és kezelnek.

Az alapkezelési szakma számára a feltételek egyelőre kedvezőek, bár a nagyobb 2013-as emelkedés után mérsékeltebb növekedésre lehet számítani 2014-ben.

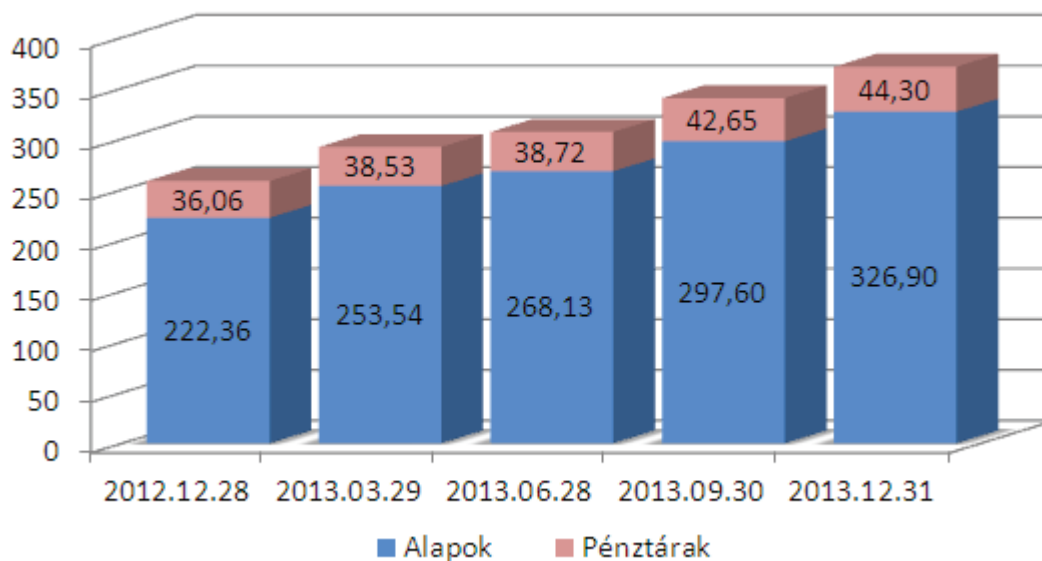
A kezelt portfóliók eszközértékének változása (Ft)

BEFETTESÉSI ALAPOK	2012.12.28	2013.12.31	Δ%
Budapest Bonitas Befektetési Alap	48 594 432 453 Ft	49 775 354 211 Ft	2,43%
Budapest Bonitas Plus Befektetési Alap A sorozat	4 166 326 786 Ft	3 544 927 141 Ft	-14,91%
Budapest Bonitas Plus Befektetési Alap D sorozat	14 278 543 159 Ft	29 065 259 756 Ft	103,56%
Budapest Pénzpiaci Befektetési Alap	41 280 616 579 Ft	53 141 687 129 Ft	28,73%
Budapest Állampapír Befektetési Alap	35 006 617 543 Ft	53 096 990 622 Ft	51,68%
Budapest Euro Pénzpiaci Befektetési Alap	9 640 677 713 Ft	13 756 946 200 Ft	42,70%
GE Money Dollár Rövid Kötvény Alap	1 325 521 471 Ft	1 978 378 882 Ft	49,25%
Budapest Kötvény Befektetési Alap	9 400 667 578 Ft	9 999 769 067 Ft	6,37%
Budapest Ingatlan Alapok Alapja	1 269 224 508 Ft	807 035 102 Ft	-36,42%
Budapest Abszolút Hozam Származtatott Alap	837 676 413 Ft	437 026 565 Ft	-47,83%
GE Money Devizapiaci Abszolút Hozam Alap	1 514 162 499 Ft	411 774 385 Ft	-72,81%
Budapest Növekedési Részvény Befektetési Alap	5 608 551 755 Ft	4 081 017 649 Ft	-27,24%
Budapest Nemzetközi Részvény Befektetési Alap	577 434 609 Ft	605 618 271 Ft	4,88%
GE Money EMEA Részvény Alap	810 674 615 Ft	415 426 929 Ft	-48,76%
Budapest Aranytrió Tőkevédett Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	485 010 335 Ft	374 345 928 Ft	-22,82%
Budapest Aranytrió 2. Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	1 320 527 565 Ft	907 835 990 Ft	-31,25%
Budapest Aranytrió 3. Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	514 538 609 Ft	375 451 531 Ft	-27,03%
Budapest Dupla Trend Nyíltvégű Alapok Alapja	451 619 367 Ft	301 307 497 Ft	-33,28%
Budapest Világválogatott Nyíltvégű Pénzpiaci Alapok Alapja	769 503 628 Ft	582 753 272 Ft	-24,27%
Budapest Metálmix Pénzpiaci Alapok Alapja	765 141 905 Ft	467 135 359 Ft	-38,95%
Budapest Agrár Pénzpiaci Alapok Alapja	216 585 920 Ft	137 606 668 Ft	-36,47%
GE Money Feltörekvő Piaci Devizakötvény Alap	1 131 446 273 Ft	1 777 229 707 Ft	57,08%
GE Money Feltörekvő Piaci Részvény Alap	894 061 383 Ft	480 762 297 Ft	-46,23%
GE Money Nyersanyag Alapok Alapja	1 527 416 189 Ft	783 470 913 Ft	-48,71%
GE Money Franklin Templeton Selections Alapok Alapja	1 810 730 548 Ft	5 709 126 610 Ft	215,29%
GE Money Abszolút Kötvény Alapok Alapja	9 334 183 514 Ft	14 338 184 464 Ft	53,61%
Budapest Arany Alapok Alapja	3 345 126 998 Ft	2 605 228 111 Ft	-22,12%
Budapest 2015 Alap	194 190 089 Ft	166 898 688 Ft	-14,05%
Budapest 2016 Alap	731 439 871 Ft	2 466 858 744 Ft	237,26%
Budapest Zenit Alapok Alapja	911 733 803 Ft	533 207 838 Ft	-41,52%
Budapest Horizont Tőkevédett Alap	4 132 482 605 Ft	4 256 654 601 Ft	3,00%
Budapest Horizont 2. Tőkevédett Alap	3 273 388 783 Ft	3 351 990 647 Ft	2,40%
GE Money Bonus Abszolút Hozam Alapok Alapja	-	8 054 926 823 Ft	
Budapest Spectrum Hozamvédett Alap	-	3 087 334 656 Ft	
Budapest US95 Plusz Alap	-	1 826 514 137 Ft	
Budapest US100 Plusz Hozamvédett Alap	-	1 864 591 989 Ft	
Budapest Global90 Plusz Alap	-	912 486 123 Ft	
Budapest Global100 Hozamvédett Plusz Alap	-	1 936 284 275 Ft	
GE Money Balancovány Nyíltvégű Befektetési Alap	448 387 321 Ft	805 181 329 Ft	79,57%
GE Money Chránéný Nyíltvégű Befektetési Alap	1 477 337 630 Ft	7 862 047 052 Ft	432,18%
GE Money Konzervatívni Podílvy Fond	13 906 775 740 Ft	38 876 445 651 Ft	179,55%
Sberbank Pénzpiaci Befektetési Alap	403 300 012 Ft	942 119 067 Ft	133,60%
Befektetési alapok összesen:	222 356 055 769 Ft	326 901 191 876 Ft	47,02%

PÉNZTÁRAK	2012.12.28	2013.12.31	Δ%
Budapest Kötelező Magánnyugdíjpénztár	16 307 746 760 Ft	22 301 083 654 Ft	36,75%
Budapest Önkéntes Nyugdíjpénztár	19 132 777 808 Ft	21 389 859 885 Ft	11,80%
Hunalpa Önkéntes Nyugdíjpénztár	623 320 682 Ft	605 269 518 Ft	-2,90%
Pénztárak összesen:	36 063 845 250 Ft	44 296 213 057 Ft	22,83%

KEZELT VAGYON (BRUTTÓ):	258 419 901 019 Ft	371 197 404 933 Ft	43,64%
--------------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------

A Budapest Alapkezelő kezelt vagyonának alakulása (mrd Ft)



Termékpolitika, értékesítés

2013-ban a termékfejlesztés fő célkitűzései a következők voltak:

- Új alapok indítása a privát banki és prémium ügyfélkörnek
- Újabb tőkevédett alapok indítása
- A cseh értékesítés dinamizmusának fenntartása

A kitűzött célokat sikerült elérni, amit a kedvező piaci környezet is nagy mértékben támogatott.

A privát banki és prémium ügyfélkör számára indult a Budapest Bonus Abszolút Hozam Alapok Alapja. Az alap iránti érdeklődésre jellemző, hogy két hónap alatt több mint 8 milliárd forintot helyeztek el benne a befektetők.

2013-ban négy új tőke-, illetve hozamvédett alap jegyzése zárult le. A jegyzés során 6,5 milliárd forintot gyűjtöttek össze a befektetők ezekben az alapokban. A 2012-ben 2,9 milliárd forint értékben lejegyzett Budapest Spectrum Hozamvédett Alap forgalmazása 2013 januárjában indult el.

A csehországi értékesítés volumene túlszárnyalt minden várakozást. 2013-ban közel 32 milliárd forinttal nőtt a cseh befektetők által a Budapest Alapkezelő alapjaiban elhelyezett vagyon. Ez kb. két és félszerese a 2012. évi növekedésnek. Ezzel már több mint 47 milliárd forint értékű olyan alap talált gazdára Csehországban, amelyet a Budapest Alapkezelő szakemberei hoztak létre és kezelnek.

2013 szeptemberében indult a Budapest Ingatlan Alapok Alapja IL sorozata, amelyben az alap portfóliójában szereplő, illikvidnek tekinthető eszközök kerültek elkülönítésre. Ezek az eszközök az adott piaci körülmények között nem, vagy a piaci forgalom jelentős visszaesése miatt csak aránytalanul nagy veszteséggel lennének értékesíthetők. Az IL sorozat létrehozására, a jogszabályokkal összhangban, a befektetők közötti egyenlő elbánás elvének betartása mellett került sor.

Decemberben indult 12 befektetési alap U sorozata, amelyek a tervek szerint egy 2014-ben induló független értékesítő hálózatban lesznek elérhetők.

Új alapok

Budapest Spectrum Hozamvédett Alap	2013.01.07
Budapest US95 Plusz Alap	2013.07.16
Budapest US100 Plusz Hozamvédett Alap	2013.07.16
GE Money Bonus Abszolút Hozam Alapok Alapja	2013.10.29
Budapest Global90 Plusz Alap	2013.12.17
Budapest Global100 Hozamvédett Plusz Alap	2013.12.16

Új sorozatok

Budapest Ingatlan Alapok Alapja IL sorozat	2013.09.26
Budapest Állampapír Alap U sorozat	2013.12.16
Budapest Arany Alapok Alapja U sorozat	2013.12.16
Budapest Bonitas Alap U sorozat	2013.12.16
Budapest Kötvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Dollár Rövid Kötvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money EMEA Részvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Euró Rövid Kötvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Fejlett Piaci Részvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Feltörekvő Piaci DevizaKötvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Feltörekvő Piaci Részvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Közép-Európai Részvény Alap U sorozat	2013.12.16
GE Money Nyersanyag Alapok Alapja U sorozat	2013.12.16

Gazdálkodást érintő kérdések

A Társaság 2013-ban 3.612 millió Ft bevétel, 899 millió Ft költség és ráfordítás mellett 2.712 millió Ft adózás előtti és 2.451 millió Ft adózás utáni eredményt ért el.

A bevételek 61,1%-kal nőttek az előző évhez képest. A bevételek növekedését jelentősen befolyásolta, hogy a DEAL Rt.-vel szembeni peres ügy jogerős megnyerése után 1.071 millió forintos céltartalék felszabadításra került sor. A Társaság bevétele a céltartalék felszabadítást nem számítva is, a befektetési alapokban kezelt vagyon jelentős növekedésének köszönhetően, 13,3%-kal nőtt 2013-ban. Az előző évi adatokhoz viszonyítva a ráfordítások 4,7%-kal, ezen belül a személyi jellegű ráfordítások 7,5%-kal csökkentek.

Az adózás előtti eredmény, a céltartalék felszabadítást nem számítva 26,4%-kal nőtt.

Kockázatok kezelése

Az Alapkezelő kockázatkezelési politikája és tevékenysége a tulajdonosával (Budapest Bank Zrt.) együtt központilag került kialakításra. A Társaság a tulajdonossal együtt rendszeres időközönként áttekinti a kockázatkezelési szabályzatokat, kontrollokat és szükség esetén megteszi azokat a lépéseket, amelyekkel biztosítható, hogy a kockázatkezelési tevékenység minél gyorsabban alkalmazkodhasson a folyamatosan változó piaci, illetve jogszabályi környezethez.

A Társaság bevételei túlnyomórészt kezelési szabályzatokban előre lefektetett vagy éves vagyonekezelési szerződésben előre rögzített árszintű szerződések alapján keletkeztek.

A Társaság az év során jelentős mértékű pénzeszközzel rendelkezett, amelyet a belső szabályoknak megfelelően a kezelt alapokban helyezett el forgatási céllal. Ezek közül is előnyben részesítette azon alapokat, amelyek biztonságos befektetéseket (állampapír, bankbetét stb.) tartalmaznak. A Társaság az általa kezelt alapokban, az alapok indulását megkönnyítendő, piactámogatási céllal is helyezhet el pénzt, amelyet azonban az alap indulását követően rövid időn, jellemzően egy hónapon belül, ki is von. A cseh forgalmazás céljából létrehozott alapok induló tőkéjét a Társaság biztosította cseh koronában. A Társaság a saját pénzeszközeit ezekből az alapokból, egy kivételével, 2013-at megelőzően kivonta. A GE Money Balancovaný Nyíltvégű Befektetési Alapban lévő saját pénzeszközök kivonására 2013 februárjában került sor. A devizakitettségből adódó kockázatok mérséklése céljából folyamatosan határidős fedezeti ügylet megkötésére került sor.

A szabad pénzeszközök többszörösen felülmúlták a finanszírozási igényt, ezért cash-flow és likviditási kockázat nem volt azonosítható. A Társaság hitellel nem rendelkezett, ezért a hitelkamatok változása nem hordozott számára kockázatot.

Peres ügyek

DEAL Rt. (korábbi nevén LaSalle Tőzsdeügynöki Rt.) elleni peres ügy:

Ügyszám:	Fővárosi Bíróság 6.G.40.132/2002.
Peres felek:	Felperes: DEAL Rt. (korábbi nevén LaSalle Tőzsdeügynöki Rt.)
	Alperes: Budapest Növekedési Alap I. r.
	Budapest Cívis '95 Befektetési Alap II. r.

Per tárgya és jelenlegi állása: A felperes - mint a LaSalle Értékpapír Rt. tulajdonosa - álláspontja szerint az alperes jogellenes magatartásával (melyet a Budapesti Értéktőzsde és Árutőzsde Állandó Választott Bírósága 2000. február 15-én kelt ítéletére alapít) kárt okozott a felperesnek. A több mint 10 éve tartó perben a felperes folyamatosan módosította a keresetét, illetve keresetének kiterjesztésével további új kereseteket terjesztett elő. A felperes a pertárgy értékét felhívás ellenére sem jelölte meg, ezt végül az elsőfokú bíróság tette meg helyette. Az elsőfokú ítélet szerint a felperes elsődleges keresete az I. r. alperessel szemben 3.928.705.582,- Ft, míg a II. r. alperessel szemben 1.203.071.068,- Ft.

A harmadik elsőfokú eljárásban a Fővárosi Törvényszék 19.G.40.986/2009/65. sz., 2012. január 31-én kihirdetett és kézbesített elsőfokú ítéletével a felperes keresetét elutasította és kötelezte a felperest, hogy fizessen meg az I. r. alperesnek 52.688.559,- Ft, míg a II. r. alperesnek 18.073.001,- Ft perköltséget. Az elsőfokú ítélet az I.2.a)-b)-c), valamint az I.3.a)-b), továbbá a III. alatti kereseti kérelmeket elévülés miatt, a többi kereseti kérelmet azok alaptalansága miatt utasította el.

A felperes az elsőfokú ítélet ellen 2012. február 15-én fellebbezést nyújtott be, mely elsődlegesen az elsőfokú ítélet megváltoztatására, másodlagosan az elsőfokú ítélet hatályon kívül helyezésére irányult.

A Fővárosi Ítéltábla 2013. március 8-án 16. Gf.40.521/2012/9. sz. jogerős ítéletével az elsőfokú bíróság ítéletét helybenhagyta, a perköltség összege vonatkozásában részben megváltoztatta, a felperes által az I. r. alperesnek fizetendő perköltség összegét 30.000.000,- Ft + ÁFA összegre, a II. r. alperesnek fizetendő perköltség összegét 10.000.000,- Ft + ÁFA összegre leszállította. Kötelezte továbbá a felperest, hogy 15 napon

belül fizessen meg az I. r. alperesnek 10.000.000,- Ft + ÁFA, a II. r. alperesnek 4.000.000,- Ft + ÁFA összegű másodfokú perköltséget.

A felperes a jogerős ítélettel szemben felülvizsgálati kérelmet nyújtott be, valamint ezzel párhuzamosan a jogerős ítélet kiegészítése iránt is kérelemmel élt.

A Fővárosi Ítéltábla, mint másodfokú bíróság az ítélet kiegészítése iránti kérelem vonatkozásában 2013. szeptember 27. napján tartott tárgyalást. A Fővárosi Ítéltábla 16.Gf.40.521/2012/20. sz. végzésével a felperes ítélet kiegészítése iránti kérelmét elutasította és kötelezte a felperest, hogy 15 napon belül fizessen meg az I.r. alperesnek 100.000,- Ft + ÁFA, II.r. alperesnek 40.000,- Ft + ÁFA összegű perköltséget. A Fővárosi Ítéltábla rámutatott, hogy nem állnak fenn az ítélet kiegészítésének jogszabályi feltételei. A felperes az ítélet kiegészítése iránti kérelmet elutasító végzéssel szemben 2013. november 5. napján fellebbezést nyújtott be az e vonatkozásban másodfokú bíróságként eljáró Kúriánál. Fellebbezésében az elsőfokú végzés hatályon kívül helyezését kéri, valamint, hogy a Kúria kötelezze az elsőfokú bíróságot új határozat hozatalára és e körben az alperesek és a LaSalle Rt. közötti szerződések létrejöttének és érvényességének vizsgálatára.

A Kúria 2013. december 17-én kelt végzésével a felülvizsgálati kérelem tárgyalását a Kúria előtt Gf.VII.30.365/2013. sz. folyamatban lévő, az ítélet kiegészítésével kapcsolatos fellebbezési eljárás jogerős befejezéséig felfüggesztette.

A fentiekből következően tehát a Kúria először elbírálja az ítélet kiegészítése iránti kérelmet elutasító végzés elleni felperesi fellebbezést, és ennek megtörténte után folytatja a felülvizsgálati eljárást.

A felperes nem teljesítette a jogerős ítéletet, nem fizette meg az alperesek részére a megítélt perköltséget, melynek behajtása iránti lépéseket közvetlenül a Budapest Alapkezelő intézi.

Bodnár Tibor és Társai által indított peres ügy:

Ügyszám:	Fővárosi Bíróság 2.P.26.457/2009
Peres felek:	Felperes: Bodnár Tibor és 24 társa
	Alperes: Budapest Alapkezelő Zrt. Ir.
	Budapest Ingatlan Alapok Alapja II.r.

Az ingatlanalapok forgalmazásának a PSZÁF által történt 10 napos felfüggesztését (2008. november 7.) követően a Budapest Alapkezelő - a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően - a befektetési jegyek visszaváltására vonatkozóan módosította a Budapest Ingatlan Alapok Alapjának kezelési szabályzatát - a korábbi T+2-ről T+90 forgalmazási napra módosítva a visszaváltási határidőt. A felperesek ezen - a PSZÁF által is jóváhagyott - kezelési szabályzat-módosítás jogszerűségét vitatják és kártérítési követelést terjesztettek elő.

A Bíróság a 2012. május 17. napján megtartott tárgyaláson ítéletet hozott, amelyben a felperesek keresetét elutasította. 2012. szeptember 5-én a IX., X. és XI. r. felperesek fellebbezést nyújtottak be, ebben kártérítésként együttesen 4.961.632 Ft valamint járulékok megfizetésére kérték kötelezni a Budapest Alapkezelő Zrt.-t. A másodfokú eljárás ítélethirdetésére 2014. február 27-én került sor, amelyen a Fővárosi Ítéltábla az elsőfokú bíróság érdemben helyes ítéletét - eltérő indoklással - helybenhagyta. Az ítélet jogerős.

Egyéb

Az Alapkezelő átlagos statisztikai állományi létszáma 2013-ban 18,33 fő. 2014. évre vonatkozóan az Alapkezelő nem tervez jelentős változást a munkavállalók létszámában. Az Alapkezelő környezetvédelmi eszközöket nem birtokol, környezetvédelmi fejlesztéseket nem végez.

Várható fejlődési lehetőségek

A Budapest Alapkezelő a jövőben továbbra is hosszútávú stratégiájának megfelelően kíván fejlődni, azaz a következő célokat megvalósítani:

- a vagyonkezelésen belül a befektetési alapok és a nyugdíjpénztárak részére végzett szolgáltatások középpontba állítása,
- a kezelt vagyon erőteljes növelése, a Budapest Bankon keresztül és azon kívül történő értékesítés növelésével és
- fenntartani helyét a vezető hazai vagyonkezelők között, elsősorban a befektetési jegyek külföldi forgalmazásának, azon belül is a cseh értékesítés, erősítésén keresztül.

A mérleg fordulónapját követően nem következett be jelentős, itt be nem mutatott esemény.

Budapest, 2014. március 25.

.....
A vállalkozás vezetője