

Nyilvános

**A BEFEKTETŐ-VÉDELMI ALAP
IGAZGATÓSÁGÁNAK**

14/2018. (IV. 24.) számú határozata

A Befektető-védelmi Alap igazgatósága a jelen határozat mellékletét képező táblázatnak és a kiegészítő szöveges résznek megfelelően elfogadta a Befektető-védelmi Alap 2018. évi I. negyedéves pénzügyi jelentését, és felhívja az operatív szervezetet, hogy azt a tagok és az MNB részére küldje meg.



**A Befektető-védelmi Alap
igazgatósága**

A Befektető-védelmi Alap 2018. évi I. negyedéves pénzügyi jelentése

A Befektető-védelmi Alapnak a Tpt. 224. § (1) bekezdés g) pontja szerint negyedévente jelentést kell a tagok és a Magyar Nemzeti Bank részére küldeni a pénzeszköz állományáról és annak felhasználásáról. A pénzforgalmi szemléletben készült jelentés 2018. évi első negyedévi adatait a mellékelt táblázat tartalmazza (1. számú melléklet).

I. Bevételek

I.1. *Díjbevételek*

I.1.1. *Csatlakozási díj:* A Beva számlájára a tárgynegyedévben 500 ezer Ft csatlakozási díj folyt be az Axiom Befektetési Alapkezelő Zrt-től.

I.1.2. *Éves díjből* származó bevételként 3.415,8 millió Ft folyt be a tárgynegyedév során a Beva MNB számlájára. Ebből a 2018. évi éves díj I. részlete 1.881,7 millió mFt, a fennmaradó összeg a második részletre került befizetésre. (A fizetési határidő a második negyedévre esett (04.02. Húsvét), és a tagok jelentős része már az ezt megelőző utolsó munkanapon (03.29.) utalta a díjat. A jelentés elkészültéig a második negyedéves díj is hiánytalanul befolyt, az első két negyedévben tehát új kintlévőség nem keletkezett.

I.1.3. *Rendkívüli díjfizetésre* nem került sor.

I.2. *A befektetett eszközök hozama* a vagyonkezelő tájékoztatása szerint az első negyedévben negatív volt, (- 0,56%), ez abszolút összegben - 8,6 millió Ft.

I.3. *Áthárított költségekből eredő bevétele* a Bevának a tárgynegyedévben nem volt.

I.4. *Megtérítési eljárásból eredő bevétel* szintén nem realizálódott a negyedév során.

I.5. *Hitelfelvétel, kötvénykibocsátás* nem volt a negyedév során.

I.6. *Egyéb bevétele* származott a tárgynegyedévben a Bevának a feleslegessé vált tárgyi eszközök értékesítéséből (471 ezer Ft) és késedelmi kamatból (3 ezer Ft).

II. Kiadások

II.1 *Kártalanítással kapcsolatos kiadások*

II.1.1. A Beva 2018. első negyedévében a kártalanítási eljárások során a Buda-Cash Brókerház Zrt. ügyfeleinek 19,0 millió Ft, a Hungária Értékpapír Zrt. ügyfeleinek 55,6 millió Ft, a Quaestor Értékpapír Zrt. ügyfeleinek pedig 9,2 millió Ft *kártalanítást* utalt a kifizetőhelyekre. A kártalanítási kifizetések tárgynegyedévi nettó összege tehát a három eljárásban összesen 83,8 millió Ft volt.

II.1.2. A negyedik negyedévben a Bevának *kártalanítási eljárás* miatt 135 ezer Ft olyan kiadása merült fel, amelyet, mint a kártalanítások kifizetésével közvetlenül összefüggő kiadást, követelésként bejelentett a felszámolási eljárásokban.

II.1.3. *Befagyott követelések kifizetésével kapcsolatos ráfordítás:* a kártalanítások kifizetését végző pénzintézetek részére a tárgynegyedévben nem történt utalás.

- II.2. *A működési költségekre kifizetett* 69,4 millió Ft a Beva működésével kapcsolatban felmerült általános igazgatási és fenntartási költségeket tartalmazza. A tárgynegyedévi kiadások legnagyobb tétele az OBA által áterhelt 2017. negyedik negyedéves operatív költségek bruttó 28,2 millió Ft összege volt.
- II.3. *Hitel-, kötvénykamat fizetés:* a Beva a tárgynegyedévben 344,2 millió Ft esedékes kötvénykamat kifizetést teljesített.
- II.4. *Hitel-, kötvénytörlesztés:* a tárgynegyedévben a Beva 1.589,2 millió Ft esedékes kötvény törlesztést teljesített.
- II.5. *Az egyéb kiadások összege* (1421 ezer Ft) tartalmazza az ÁKK-nak az első negyedévben utalt 2017. IV. negyedévi vagyonkezelési díját (935 ezer Ft), továbbá a KELER-t illető háromhavi letétkezelői díjat (486 ezer Ft).

III. Tájékoztató adatok

- III.1. *A vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke* 6,8 milliárd Ft volt. (A portfólió értékpapír összetételét a 2. számú melléklet tartalmazza.)

- III.2. *A likvid pénzeszközök időszak eleji állománya* (2017. december 31.):

MNB számla:	15.516 EFt
UniCredit számla:	10.107 EFt
UniCredit kártya:	72 EFt
<u>Forint pénztár:</u>	<u>121 EFt</u>
Összesen:	25.816 EFt

- III.3. *A likvid pénzeszközök időszak végi állománya* (2018. március 31.):

MNB számla:	1.541.827 EFt
UniCredit számla:	2.281 EFt
UniCredit kártya:	82 EFt
<u>Forint pénztár:</u>	<u>276 EFt</u>
Összesen:	1.544.466EFt

Az MNB számla időszak végi egyenlegét a II. negyedéves díjrészletre befizetett összeg emelte meg, amelyet a 04.09-én esedékes kötvény adósságszolgálat kifizetéséhez használt fel az Alap.

- III.4. A tárgynegyedév során a Beva *vagyonkezelésre* 1.820 millió Ft új pénzeszközt helyezett ki.
- III.5. A tárgyidőszak során a *vagyonkezelésből visszaforgatott pénzeszközök* összege 2.010 millió Ft volt. A vagyonkivonásra a kötvény adósságszolgálat teljesítése, valamint a kártalanítási kiadások és a működési költségek fedezetének biztosítása érdekében került sor.
- III.6. *A vagyonkezelésből származó nominális hozam %-os értéke:* 2018. első negyedévében a portfólió hozama -0,52 % volt.
- III.7. *A befektetett eszközök időszaki hozama:* a tárgynegyedévben a Beva értékpapír portfólióban elhelyezett vagyonának hozama abszolút összegben mínusz 8,6 millió Ft volt.
- III.8. A Beva számított *nettó vagyona bankszámla és pénztár nélkül* - 74,3 milliárd Ft volt a tárgynegyedév végén. (1. számú melléklet III. 8. sora). A pénzügyi szemléletben kimutatott nettó

vagyont módosítva a még fennálló kártalanítási kötelezettség várható összegével (3,6 milliárd Ft), a korrigált nettó vagyon értéke - 77,9 mrd Ft-ra tehető az első negyedév végén (- 74,3 mrd Ft - 3,6 mrd Ft = - 77,9 mrd Ft).

III.9. **Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények:** A Beva kötvénykibocsátásból eredő tartozása az első negyedév végén 81.048 millió Ft volt.

Budapest, 2018. április 8.

Befektető-védelmi Alap

A Beva 2018. I. negyedéves pénzügyi beszámolójában számviteli szemléletben bemutatott adatok az I. negyedévi főkönyvi kivonat záró adataival, a pénzforgalmi szemléletben bemutatott bevételi és kiadási adatok az analitikus kimutatásokkal **egyeznek**.

A beszámolóban az értékpapírok állományi és hozam adatai a vagyonkezelő piaci értékeléssel készült időszak végi záró adataival **egyeznek**.

Budapest, 2018. április 11.

Dorsánszki Zsoltné
belső ellenőr

1. számú melléklet

A Befektető-védelmi Alap 2018. évi I. negyedéves
pénzügyi jelentése

Megnevezés	I. negyedév	2018. év
(adatok ezer Ft-ban)		
I. Bevételek	3 408 161	3 408 161
I.1. Díjbevételek	3 416 307	3 416 307
<i>I.1.1. Csatlakozási díj</i>	500	500
<i>I.1.2. Éves díj</i>	3 415 807	3 415 807
<i>I.1.3. Rendkívüli díj</i>	0	0
I.2. Befektetett eszközök hozama	-8 620	-8 620
I.3. Áthárított költségekből eredő bevétel	0	0
I.4. Megtérítési eljárásból eredő bevétel	0	0
I.5. Hitefelvétel, kötvénykibocsátás	0	0
I.6. Egyéb bevétel	474	474
II. Kiadások	2 088 131	2 088 131
II.1. Kártalanítással kapcsolatos kiadások	83 921	83 921
<i>II.1.1. Kártalanítás</i>	83 786	83 786
<i>II.1.1.1. Buda-Cash</i>	19 034	19 034
<i>II.1.1.2. Hungária</i>	55 545	55 545
<i>II.1.1.3. Quaestor</i>	9 207	9 207
<i>II.1.1.4. Strategon</i>	0	0
<i>II.1.2. Kártalanítási eljárás áthárítható kiadásai</i>	0	0
<i>II.1.3. Befagytott követelések kifizetésének ráf.</i>	135	135
II.2. Működési kiadások	69 396	69 396
II.3. Hitel-, kötvénykamat fizetés	344 227	344 227
II.4. Hitel-, kötvény törlesztés	1 589 166	1 589 166
II.5. Egyéb kiadás	1 421	1 421

Megnevezés

	I. negyedév	2018 év
(adatok ezer Ft-ban)		
III. Tájékoztató adatok		
III.1. Vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke	6 778 476	6 778 476
III.2. Likvid pénzeszközök időszak eleji állománya	25 816,00	25 816
III.3. Likvid pénzeszközök időszak végi állománya	1 544 466,00	1 544 466
III.4. Időszak során vagyonkezelésre kiadott pénzeszközállomány	1 820 000	1 820 000
III.5. Időszak során vagyonkezelésből kivont pénzeszközállomány	2 010 000	2 010 000
III.6. Nominális hozam %-ban kifejezve	-0,52%	-0,52%
III.7. Értékpapír portfólió időszaki hozama	-8 620	-8 620
III.8. Nettó vagyon bankszámla, pénztár nélkül (III.1.-III.9.)	-74 269 030	-74 269 030
(<i>vagyonkezelt vagyon - hitel</i>)		
III.9. Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények (kötelezettség)	81 047 506	81 047 506

Befektető - védelmi Alap, Állampapír portfólió

2. számú melléklet

Papír jele	Mennyiség (db)	Névérték (Ft)	Árfolyam (%)	Árfolyamérték* (Ft)
Államkötvény				
A181220A13	15 107	151 070 000	105,4811	159 350 298
A190624A08	39 705	397 050 000	112,8499	448 070 528
A191030C16	16 242	162 420 000	103,8329	168 645 396
A200624B14	44 156	441 560 000	109,7717	484 707 919
A200923C17	32 252	322 520 000	101,7671	328 219 251
A201112A04	44 541	445 410 000	120,8294	538 186 231
A210421C18	3 251	32 510 000	99,1712	32 240 557
A211027B16	35 497	354 970 000	106,6652	378 629 460
A220624A11	53 324	533 240 000	129,5735	690 937 731
A221026B17	41 665	416 650 000	102,9938	429 123 668
A231124A07	54 990	549 900 000	126,4610	695 409 039
A240626B15	43 953	439 530 000	110,0241	483 588 927
A250624B14	64 161	641 610 000	128,1394	822 155 204
A261222D17	14 377	143 770 000	104,8195	150 698 995
A271027A16	39 924	399 240 000	106,4277	424 901 949
A281022A11	12 899	128 990 000	142,5535	183 879 760
A311022A15	10 915	109 150 000	105,8607	115 546 954
A381027A18	356	3 560 000	96,6534	3 440 861
<i>Összesen:</i>	<i>567 315</i>	<i>5 673 150 000</i>		<i>6 537 732 728</i>

Diszkontkincstárjegy				
D180718	3 286	32 860 000	100,0015	32 860 493
D180926	4 491	44 910 000	100,0049	44 912 201
D181121	4 545	45 450 000	100,0000	45 450 000
D181227	6 298	62 980 000	99,9852	62 970 679
D190227	5 449	54 490 000	99,9635	54 470 111
<i>Összesen:</i>	<i>24 069</i>	<i>240 690 000</i>		<i>240 663 484</i>
Értékpapírok összesen:	591 384	5 913 840 000		6 778 396 212

Követelés értékpapír eladásból

16 344 313

Kötelezettség értékpapír vétel miatt

-16 335 507

Befektetési (pénz)számla egyenlege

70 629

Vagyonkezelőnél lévő vagyon értéke mindösszesen:**6 778 475 647**

*A vagyonkezelő adatszolgáltatása alapján.