

Nyilvános

**A BEFEKTETŐ-VÉDELMI ALAP
IGAZGATÓSÁGÁNAK**

19/2017. (VI.21.) számú határozata

A Befektető-védelmi Alap igazgatósága a jelen határozat mellékletét képező táblázatnak és a kiegészítő szöveges résznek megfelelően elfogadta a Befektető-védelmi Alap 2017. 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 2017. évi I. negyedéves pénzügyi jelentése

A Befektető-védelmi Alapnak az Tpt. 224. § (1) bekezdés g) pontja szerinti jelentést kell a tagok és a Magyar Nemzeti Bank részére megküldeni – negyedévente – a pénzeszköz állományáról és annak felhasználásáról. A pénzforgalmi szemléletben készült jelentés 2017. évi első negyedévi adatait a mellékelt táblázat tartalmazza (1. számú melléklet).

I. Bevételek

I.1 *Díjbevételek*

- I.1.1. *Csatlakozási díj:* A tárgynegyedévben az ALPHA Alapkezelő Zrt. utalt 500 ezer Ft csatlakozási díjat a Beva MNB számlájára.
- I.1.2. *Éves díjből* származó bevételként 2.555,1 millió Ft, a 2017. évi éves díj esedékes I. részlete folyt be a tárgynegyedév során.
- I.1.3. *Rendkívüli díjfizetésre* nem került sor.
- I.2. *A befektetett eszközök hozama* a vagyonkezelő tájékoztatása szerint az első negyedévben 36,6 millió Ft volt, amely a vagyonra vetítve 0,17%-os hozamot jelent.
- 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. *Kárrendezési Alap kölcsöntörlesztése* címén a Beva által nyújtott kölcsön teljes összege, 264,65 millió Ft befolyt a negyedév során a Beva MNB számlájára.
- I.7. *Az egyéb bevételek* összege 3.335 ezer Ft, amelyből 1.868 ezer Ft a feleslegessé vált bútorok, számítógépek és egy kisértékű eszköz értékesítésének bevétele. A 2016. évi informatikai üzemeltetési költségekből a Kárrendezési Alapnak továbbszámlázott összeg 1.266 ezer Ft volt, továbbá a Kárrendezési Alap megvásárolta az általa használt szervert a Bevától 201 ezer Ft értékben.

II. Kiadások

II.1 *Kártalanítással kapcsolatos kiadások*

- II.1.1. A Beva 2017. év első negyedévében a Buda-Cash Brókerház Zrt. ügyfeleinek kártalanítási eljárása során nettó 65,1 millió Ft *kártalanítást* utalt a kifizetőhelyre. Ugyanezen időszak alatt a Quaestor Értékpapír Zrt. ügyfelei kártalanítására a kifizetőhelyre utalt *kártalanítások* nettó összege 254,8 millió Ft volt. A kártalanítási kifizetések tárgynegyedévi nettó összege tehát összesen 319,9 millió Ft volt a fenti két eljárásban. A Hungária Értékpapír Zrt. ügyfeleinek kártalanítására a tárgynegyedévben nem történt kifizetés.
- II.1.2. Az első negyedévben a Bevának *kártalanítási eljárás* miatt 5,4 millió Ft olyan kiadása merült fel, amelyet, mint a kártalanítások kifizetésével közvetlenül összefüggő kiadást,

követelésként bejelentett a felszámolási eljárásokban. Az 1. számú melléklet tartalmazza fenti összeg kártalanítási eljárásonkénti megoszlását.

II.1.3. *Befagyott követelések kifizetésével kapcsolatos ráfordítása* a Bevának a tárgyidőszakban nem volt.

- II.2. A *működési költségekre kifizetett* 58,4 millió Ft a Beva működésével kapcsolatban felmerült általános igazgatási és fenntartási költségeket, valamint a kártalanítási eljárások költségeinek a kifizetéssel nem közvetlenül összefüggő részét tartalmazza. A tárgynegyedévi kiadások összege tartalmazza az OBA által áttérhelt operatív költségek 2016. negyedik negyedéves számlájának kiegyenlítését (25,5 millió Ft), mivel annak pénzügyi teljesítésére 2017. első negyedévében került sor.
- II.3. *Hitel-, kötvénykamat fizetés:* 2017. első negyedévében a Beva 564 millió Ft esedékes kötvénykamat kifizetést teljesített, egyéb kamatkiadása nem volt.
- II.4. *Hitel-, kötvénytörlesztés:* a tárgynegyedévben 1.589 millió Ft esedékes kötvény tőketörlesztést utalt a Beva.
- II.5. *Kölcsönnyújtás Kárrendezési Alapnak:* A Beva a tárgynegyedév első két hónapjában 38,3 millió Ft kamatmentes kölcsönt nyújtott a Kárrendezési Alapnak a működési kiadásai fedezetére. (A Kárrendezési Alap tartozása ezzel az összeggel együtt 264,65 millió Ft-ra emelkedett, melyet 2017. március 1. napján, a Beva tagok befizetéseiből származó első bevételéből teljes egészében visszafizetett a Bevának. (Bevételek I.6. pontja.)
- II.6. Az *egyéb kiadások* összege (1.381 ezer Ft) tartalmazza az ÁKK-nak az első negyedévben utalt 2016. IV. negyedévi vagyongazdálkodási díját (801 ezer Ft), továbbá a KELER-t illető háromhavi letétkezelői díjat (580 ezer Ft).

III. Vagyon adatok, Kötelezettségek

- III.1 A *vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke* 6,1 milliárd Ft volt. (A portfólió értékpapír összetételét a 2. számú melléklet tartalmazza.)
- III.2. A *likvid pénzeszközök időszak eleji állománya* (2017. január 1.):
- | | |
|-------------------|------------------|
| MNB számla: | 2.086 EFt |
| UniCredit számla: | 2.913EFt |
| UniCredit kártya: | 198 EFt |
| Forint pénztár: | 56 EFt |
| Valutapénztár: | 6EFt |
| Összesen: | 5.259 EFt |
- III.3. A *likvid pénzeszközök időszak végi állománya* (2017. március 31.):
- | | |
|-------------------|------------------|
| MNB számla: | 30.007 EFt |
| UniCredit számla: | 12.016 EFt |
| UniCredit kártya: | 176 EFt |
| Forint pénztár: | 220 EFt |
| Összesen: | 42.419EFt |
- III.4. Az első negyedév során a Beva *vagyonkezelésre* 2.660 millió Ft új pénzeszközt helyezett ki.

- III.5. A tárgyidőszak során a *vagyonkezelésből visszaforgatott pénzeszközök* összege 2.450 millió Ft volt. Ebből 2,15 milliárd Ft-ot a kötvénytartozás esedékes tőke- és kamattörlesztésére vont ki a Beva, a fennmaradó rész kivonására a kártalanítási kiadások és a működési költségek fedezetére volt szükség.
- III.6. A *vagyonkezelésből származó nominális hozam %-os értéke*: 2017. első negyedévében a portfólió hozama + 0,17% volt.
- III.7. A *befektetett eszközök időszaki hozama*: a tárgynegyedévben a Beva értékpapír portfólióban elhelyezett vagyonának hozama abszolút összegben 36,4 millió Ft volt.
- III.8. A Beva számított *nettó vagyona bankszámla és pénztár nélkül* (-) 81,3 milliárd Ft volt a tárgynegyedév végén. A vagyonkezelt vagyon, vagyis az értékpapír állomány piaci értéke 6,1 milliárd Ft volt. A kötvénykibocsátásból származó kötelezettségek összege 87,4 milliárd Ft volt a tárgyidőszak végén. A nettó vagyon értéke a két tétel egyenlegeként (-) 81,3 milliárd Ft. A nettó vagyon fenti, pénzügyi szemléletben kimutatott összegét még csökkentti a még fennálló kártalanítási kötelezettség összege. A Beva várható kártalanítási kötelezettsége a 2016. évi mérleg készítésekor képzett céltartalékból kiindulva 2016. december 31-én 4,9 milliárd Ft volt. Ebből 2017. év I. negyedéve során 0,3 milliárd Ft kártalanítást teljesített a Beva, fennmaradt kártalanítási kötelezettsége tehát 2017. 03. 31-én 4,6 milliárd Ft-ra tehető. Ezzel a kötelezettséggel módosítva a nettó vagyon értéke: (-) 81,3 mrd Ft - 4,6 mrd Ft = (-) 85,9 mrd Ft volt az első negyedév végén.
- III.9. *Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények*: a Bevának 87.404,2 millió Ft kötvénykibocsátásból eredő tartozása volt az első negyedév végén.
- III.10. *Kárrendezési Alapnak nyújtott kölcsön*: A Kárrendezési Alap a Beva kölcsönt a tárgynegyedév során visszafizette, a negyedév végén tehát tartozása nem volt.

Budapest, 2017. június 14.

Befektető-védelmi Alap

1. számú melléklet

A Befektető-védelmi Alap 2017. évi I. negyedéves
pénzügyi jelentése

Megnevezés	I. negyedév (ezer Ft)	2017. évi
I. Bevételek	2 860 248	2 860 248
I.1. Díjbevételek	2 555 623	2 555 623
<i>I.1.1. Csatlakozási díj</i>	500	500
<i>I.1.2. Éves díj</i>	2 555 123	2 555 123
<i>I.1.3. Rendkívüli díj</i>	0	0
I.2. Befektetett eszközök hozama	36 641	36 641
I.3. Áthárított költségekből eredő bevétel	0	0
I.4. Megtérítési eljárásból eredő bevétel	0	0
I.5. Hitelfelvétel, kötvénykibocsátás	0	0
I.6. Kölcsöntörlesztés Kárrendezési Alaptól, időszaki	264 650	264 650
I.7. Egyéb bevétel	3 335	3 335
II. Kiadások	2 576 448	2 576 448
II.1. Kártalanítással kapcsolatos kiadások	325 277	325 277
<i>II.1.1. Kártalanítás</i>	319 876	319 876
<i>II.1.2. Kártalanítási eljárás áthárítható kiadásai</i>	5 401	5 401
<i>II.1.2.1. Buda-Cash</i>	2 625	2 625
<i>II.1.2.2. Hungária</i>	0	0
<i>II.1.2.3. Quaestor</i>	2 776	2 776
<i>II.1.3. Befagyott követelések kifizetésének ráf.</i>	0	0
II.2. Működési költség	58 354	58 354
II.3. Hitel-, kötvénykamat fizetés	564 020	564 020
II.4. Hitel-, kötvény törlesztés	1 589 166	1 589 166
II.5. Kölcsönnyújtás Kárrendezési Alapnak, időszaki	38 250	38 250
II.6. Egyéb kiadás	1 381	1 381

Megnevezés

I. 2017

	I. negyedév (ezer Ft)	2017 év
III. Tájékoztató adatok (ezer Ft)		
III.1. Vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke	6 136 225	6 136 225
III.2. Likvid pénzeszközök időszak eleji állománya	5 259	5 259
III.3. Likvid pénzeszközök időszak végi állománya	42 419	42 419
III.4. Időszak során vagyonkezelésre kiadott pénzeszközállomány	2 660 000	2 660 000
III.5. Időszak során vagyonkezelésből kivont pénzeszközállomány	2 450 000	2 450 000
III.6. Nominális hozam %-ban kifejezve	0,17%	0,17%
III.7. Értékpapír portfólió időszakhozama	36 641	36 641
III.8. Nettó vagyon bankszámla, pénztár nélkül (III.1.-III.9.-III.10.)	-81 267 945	-81 267 945
(vagyonkezelt vagyon - hitel + nyújtott hitel)		
III.9. Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények (kötelezettség)	87 404 170	87 404 170
III.10. Kárrendezési Alapnak nyújtott kölcsön (halmozott állomány)	0	0

Befektető - védelmi Alap, Állampapír portfólió, 2017. március 31. 2. számú melléklet

Papír jele	Mennyiség (db)	Névérték (Ft)	Árfolyam (%)	Árfolyamérték* (Ft)
Államkötvény				
A171124A01	14 536	145 360 000	106,6624	155 044 465
A180425B14	18 514	185 140 000	107,8792	199 727 551
A180622C15	19 478	194 780 000	104,8852	204 295 393
A181220A13	20 392	203 920 000	110,6821	225 702 938
A190624A08	54 266	542 660 000	118,5851	643 513 904
A191030C16	37 391	373 910 000	104,5781	391 027 974
A200624B14	45 106	451 060 000	110,7859	499 710 881
A200923C17	4 406	44 060 000	99,7949	43 969 633
A201112A04	40 817	408 170 000	125,3054	511 459 051
A211027B16	32 528	325 280 000	104,5196	339 981 355
A220624A11	46 657	466 570 000	130,0037	606 558 263
A221026B17	4 518	45 180 000	98,4051	44 459 424
A231124A07	50 392	503 920 000	122,9749	619 695 116
A240626B15	36 312	363 120 000	103,5061	375 851 350
A250624B14	51 838	518 380 000	121,7888	631 328 781
A271027A16	17 106	171 060 000	98,9276	169 225 553
A281022A11	11 820	118 200 000	134,1081	158 515 774
A311022A15	6 716	67 160 000	95,6716	64 253 047
<i>Összesen:</i>	<i>512 793</i>	<i>5 127 930 000</i>		<i>5 884 320 453</i>

Diszkontkincstárjegy				
D170719	5 621	56 210 000	99,9794	56 198 421
D170913	6 022	60 220 000	99,9663	60 199 706
D171025	4 015	40 150 000	99,9576	40 132 976
D171220	6 524	65 240 000	99,9640	65 216 514
D180228	3 011	30 110 000	99,9177	30 085 219
<i>Összesen:</i>	<i>25 193</i>	<i>251 930 000</i>		<i>251 832 836</i>
Értékpapírok összesen:	537 986	5 379 860 000		6 136 153 289

<i>Követelés értékpapír eladásból</i>	<i>0</i>
<i>Kötelezettség értékpapír vétel miatt</i>	<i>0</i>
<i>Befektetési (pénz)számla egyenlege</i>	<i>72 000</i>
<i>Vagyonkezelőnél lévő vagyon értéke mindösszesen:</i>	<i>6 136 225 289</i>

*A vagyonkezelő adatszolgáltatása alapján.