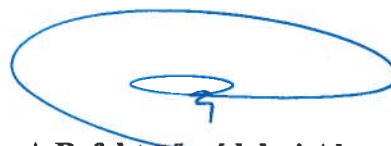


Nyilvános

**A BEFEKTETŐ-VÉDELMI ALAP
IGAZGATÓSÁGÁNAK**

39/2018. (IX. 24.) számú határozata

A Befektető-védelmi Alap igazgatósága a jelen határozat mellékletét képező táblázatoknak és a kiegészítő szöveges résznek megfelelően elfogadta a Befektető-védelmi Alap 2018. évi II. 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 II. 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 2018. évi második negyedéves adatait a mellékelt táblázat tartalmazza (1. számú melléklet).

I. Bevételek

I.1. *Díjbevételek*

- I.1.1. *Csatlakozási díj*: A Bevának csatlakozási díj bevétele a tárgynegyedévben nem volt.
- I.1.2. *Éves díjbevételek*ként 1.378,3 millió Ft folyt be a tárgynegyedév során a Beva MNB számlájára. Ebből 347,3 millió Ft a II. negyedéves díjrészlet határidőben, 1.031 millió Ft pedig a III. részlet határidő előtt befizetett része. Éves díjfizetés elmaradása miatt a Bevának a tárgyidőszakban kintlévősége nem keletkezett.
- I.1.3. *Rendkívüli díjfizetésre* nem került sor.
- I.2. *A befektetett eszközök hozama* a vagyonkezelő tájékoztatása szerint a második negyedévben negatív volt, (- 3,75%), – 248,4 millió Ft összegben.
- I.3. *Áthárított költségekből eredő bevétele* a Bevának a tárgynegyedévben nem volt.
- I.4. *Megtérítési eljárásból eredő bevételek*ként 1.022,8 millió Ft realizálódott a tárgynegyedév során, a QPT Zrt. „f.a.”-tól befolyt összegből.
- I.5. *Hitelfelvétel, kötvénykibocsátás* nem volt a negyedév során.
- I.6. *Egyéb bevételek* összege 52 ezer Ft volt a tárgyidőszakban, ebből 47 ezer Ft tárgyi eszköz megrongálódása miatt a biztosító által utalt kártérítés, 5 ezer Ft pedig a bankszámla utáni kamatbevételek.

II. Kiadások

II.1 *Kártalanítással kapcsolatos kiadások*

- II.1.1. A második negyedévben eljárásenként a kifizetőhelyre utalt, illetve a kifizetőhely által visszautalt kártalanítások nettó összege, beleértve a Hungária Értékpapír Zrt. „f.a.” által a tárgynegyedévben megtérített 18,1 millió Ft túlfizetést is, az alábbi volt:

Buda-Cash Brókerház Zrt.	3,0 millió Ft,
Hungária Értékpapír Zrt.	14,8 millió Ft,
Quaestor Értékpapír Zrt.	18,2 millió Ft,
<u>Strategon Értékpapír Zrt.</u>	<u>5,6 millió Ft</u>
Utalt kártalanítás, nettó	41,6 millió Ft

- II.1.2. A második negyedévben a Bevának *kártalanítási eljárás* miatt 373 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 pénzüzetek részére a tárgynegyedévben nem történt kifizetőhelyi díj utalás. A Strategon ügyfelek részére kifizetőhely közreműködése nélkül, közvetlenül fizetett kártalanítások MNB utalási díja 3.000 Ft/db, ez a költség az előző pontban részletezett, követelésként bejelentett kiadások között szerepel.
- II.2. *A működési költségekre kifizetett* 62,6 millió Ft a Beva működésével kapcsolatban felmerült általános igazgatási és fenntartási költségeket tartalmazza. A tárgynegyedévi kiadások közül az OBA által áterhelt 2018. első negyedéves operatív költségek összege 24,7 millió Ft, a fennmaradó összeg legnagyobb hányadát a negyedéves ingatlan bérleti díj és üzemeltetési költség, valamint a tisztelet-, és megbízási díjak és ezek járulékai teszik ki.
- II.3. *Hitel-, kötvénykamat fizetés*: a Beva a tárgynegyedévben 330,3 millió Ft esedékes kötvénykamat kifizetést teljesített.
- II.4. *Hitel-, kötvénytörlesztés*: a tárgynegyedévben a Beva 1.589,2 millió Ft esedékes kötvénytörlesztést teljesített.
- II.5. *Az egyéb kiadások összege* (1.363 ezer Ft) tartalmazza az ÁKK-nak a második negyedévben utalt 2018. I. negyedévi vagyonkezelési díjat (923 ezer Ft), továbbá a KELER-t illető háromhavi letétkezelői díjat (440 ezer Ft).

III. Tájékoztató adatok

- III.1. *A vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke* 6,35 milliárd Ft volt. (A portfólió értékpapír összetételét a **2. számú melléklet** tartalmazza.)
- III.2. *A likvid pénzeszközök időszak eleji állománya* (2018. március 31.):
- | | |
|-------------------|--------------------------|
| MNB számla: | 1.541.827 ezer Ft |
| UniCredit számla: | 2.281 ezer Ft |
| UniCredit kártya: | 82 ezer Ft |
| Forint pénztár: | 276 ezer Ft |
| Összesen: | 1.544.466 ezer Ft |
- III.3. *A likvid pénzeszközök időszak végi állománya* (2018. június 30.):
- | | |
|-------------------|--------------------------|
| MNB számla: | 2.076.950 ezer Ft |
| UniCredit számla: | 22.951 ezer Ft |
| UniCredit kártya: | 202 ezer Ft |
| Forint pénztár: | 97 ezer Ft |
| Összesen: | 2.100.200 ezer Ft |
- III.4. A tárgynegyedév során a Beva *vagyonkezelésre* nem helyezett ki új pénzeszközt, mivel a negyedéves díjbevételt közvetlenül az adósságszolgálat kiegyenlítésére fordította, amelyet a

díjfizetési határidőknek a kötvénytörlesztési határidőkkel történt összhangba hozatala tett lehetővé.

- III.5. A tárgyidőszak során a *vagyonkezelésből visszaforgatott pénzeszközök* összege 180 millió Ft volt. A vagyonkivonásra a kötvény adósságszolgálatnak a negyedéves díjbevételt meghaladó részének fedezete, valamint a kártalanítási kiadások és működési költségek biztosítása érdekében került sor.
- III.6. A *vagyonkezelésből származó nominális hozam %-os értéke*: 2018. második negyedévében a portfólió hozama – 3,75%. volt.
- III.7. A *befektetett eszközök időszaki hozama*: a tárgynegyedévben a Beva értékpapír portfólióban elhelyezett vagyonának hozama - 248,4 millió Ft volt.
- III.8. A Beva számított *nettó vagyona bankszámla és pénztár nélkül* - 73,1 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 (3,5 milliárd Ft), a korrigált nettó vagyon értéke – 76,6 milliárd Ft-ra tehető a második negyedév végén (- 73,1 milliárd Ft – 3,5 milliárd Ft= - 76,6 milliárd Ft).
- III.9. *Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények*: A Beva kötvénykibocsátásból eredő tartozása a második negyedév végén 79.458 millió Ft volt.

Budapest, 2018. augusztus 6.

Befektető-védelmi Alap

A Beva 2018. II. negyedéves pénzügyi beszámolójában számviteli szemléletben bemutatott adatok az II. 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. augusztus 15.

Dorsánszki Zsoltné
belső ellenőr

1. számú melléklet

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

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	2018. év
	(ezer Ft)		
I. Bevételek	3 408 161	2 152 708	5 560 869
I.1. Díjbevételek	3 416 307	1 378 284	4 794 591
<i>I.1.1. Csatlakozási díj</i>	500	0	500
<i>I.1.2. Éves díj</i>	3 415 807	1 378 284	4 794 091
<i>I.1.3. Rendkívüli díj</i>	0	0	0
I.2. Befektetett eszközök hozama	-8 620	-248 383	-257 003
I.3. Áthárított költségekből eredő bevétel	0	0	0
I.4. Megtérítési eljárásból eredő bevétel	0	1 022 755	1 022 755
I.5. Hitelfelvétel, kötvénykibocsátás	0	0	0
I.6. Egyéb bevétel	474	52	526
II. Kiadások	2 088 131	2 025 357	4 113 488
II.1. Kártalanítással kapcsolatos kiadások	83 921	41 947	125 868
<i>II.1.1. Kártalanítás</i>	83 786	41 574	125 360
<i>II.1.1.1. Buda-Cash</i>	19 034	3 022	22 056
<i>II.1.1.2. Hungária</i>	55 545	14 733	70 278
<i>II.1.1.3. Quaestor</i>	9 207	18 200	27 407
<i>II.1.1.4. Strategon</i>	0	5 619	5 619
<i>II.1.2. Kártalanítási eljárás áthárítható kiadásai</i>	135	373	508
<i>II.1.3. Befagyott követelések kifizetésének ráfordításai</i>	0	0	0
II.2. Működési kiadások	69 396	62 611	132 007
II.3. Hitel-, kötvénykamat fizetés	344 227	330 270	674 497
II.4. Hitel-, kötvény törlesztés	1 589 166	1 589 166	3 178 332
II.5. Egyéb kiadás	1 421	1 363	2 784

Megnevezés	2018	
	I. negyedév	II. negyedév
	év	
	(ezer Ft)	
III. Tájékoztató adatok (ezer Ft)		
III.1. Vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke	6 778 476	6 350 953
III.2. Likvid pénzeszközök időszak eleji állománya	25 816	1 544 466
III.3. Likvid pénzeszközök időszak végi állománya	1 544 466	2 100 200
III.4. Időszak során vagyonkezelésre kiadott pénzeszközállomány	1 820 000	0
III.5. Időszak során vagyonkezelésből kivont pénzeszközállomány	2 010 000	180 000
III.6. Nominális hozam %-ban kifejezve	-0,52%	-3,75%
III.7. Értékpapír portfólió időszakhozama	-8 620	-248 383
III.8. Nettó vagyon bankszámla, pénztár nélkül (III.1.-III.9.)	-74 269 030	-73 107 387
(<i>vagyonkezelt vagyon - hitel</i>)		
III.9. Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények (kötelezettség)	81 047 506	79 458 340

Befektető - védelmi Alap, Állampapír portfolió

2. számú melléklet

Papír jele	Mennyiség (db)	Névérték (Ft)	Árfolyam (%)	Árfolyamérték* (Ft)
Államkötvény				
A181220A13	14 070	140 700 000	105,3151	148 178 346
A190624A08	35 802	358 020 000	105,8167	378 844 949
A191030C16	15 126	151 260 000	103,0801	155 918 959
A200624B14	37 986	379 860 000	104,4704	396 841 261
A200923C17	26 662	266 620 000	99,8635	266 256 064
A201112A04	41 481	414 810 000	118,6479	492 163 354
A210421C18	14 050	140 500 000	96,5693	135 679 867
A211027B16	33 058	330 580 000	103,4626	342 026 663
A220624A11	49 661	496 610 000	118,4053	588 012 560
A221026B17	53 784	537 840 000	99,0655	532 813 885
A231124A07	51 212	512 120 000	121,2199	620 791 352
A240626B15	40 933	409 330 000	101,4492	415 262 010
A250624B14	60 751	607 510 000	116,0920	705 270 509
A261222D17	16 577	165 770 000	96,4588	159 899 753
A271027A16	46 237	462 370 000	97,4457	450 559 683
A281022A11	14 588	145 880 000	130,9967	191 097 986
A311022A15	10 165	101 650 000	95,9194	97 502 070
A381027A18	637	6 370 000	85,6527	5 456 077
<i>Összesen:</i>	<i>562 780</i>	<i>5 627 800 000</i>		<i>6 082 575 349</i>

Diszkontkincstárjegy				
D181121	4 233	42 330 000	99,9511	42 309 301
D181227	5 865	58 650 000	99,8184	58 543 492
D190227	7 370	73 700 000	99,6923	73 473 225
D190424	6 886	68 860 000	99,6571	68 623 879
D190522	2 550	25 500 000	99,4513	25 360 082
<i>Összesen:</i>	<i>26 904</i>	<i>269 040 000</i>		<i>268 309 978</i>
Értékpapírok összesen:	589 684	5 896 840 000		6 350 885 327

<i>Követelés értékpapír eladásból</i>	<i>0</i>
<i>Kötelezettség értékpapír vétel miatt</i>	<i>0</i>
<i>Befektetési (pénz)számla egyenlege</i>	<i>68 106</i>
<i>Vagyonkezelőnél lévő vagyon értéke mindösszesen:</i>	<i>6 350 953 433</i>

*A vagyonkezelő adatszolgáltatása alapján.