

Nyilvános

**A BEFEKTETŐ-VÉDELMI ALAP
IGAZGATÓSÁGÁNAK**

51/2018. (XI. 21.) 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 III. 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 III. 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 harmadik negyedéves adatait a mellékelt táblázat tartalmazza (1. számú melléklet).

I. Bevételek

I.1. *Díjbevételek*

I.1.1. *Csatlakozási díj* bevétel a tárgynegyedévben nem volt.

I.1.2. *Éves díj* bevételként 982,4 millió Ft folyt be a tárgynegyedév során a Beva MNB számlájára. Ebből 131,2 millió Ft a III. negyedéves díjrészlet határidőben, 851,2 millió Ft pedig a IV. részlet határidő előtt befizetett része. Éves díjfizetés elmaradásából származó kintlévőség a tárgyévben nem keletkezett.

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

I.2. *A befektetett eszközök hozama* a vagyongazdálkodó tájékoztatása szerint a harmadik negyedévben pozitív volt (+ 0,77%), 56,2 millió Ft összegben. A tárgyévben a halmozott I-III. negyedévi hozam ezzel együtt negatív előjelű (- 3,51%), - 200,8 millió Ft.

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

I.4. *Megtérítési eljárásból eredő bevétel* a tárgyidőszakban nem folyt be.

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

I.6. *Egyéb bevételek* összege a tárgyidőszakban 8 ezer Ft.

II. Kiadások

II.1. *Kártalanítással kapcsolatos kiadások*

II.1.1. A harmadik negyedévben eljárásonként a kifizetőhelyre utalt, illetve a kifizetőhely által visszautalt kártalanítások nettó összege az alábbi volt (a visszautalásokba beleértve a Buda-Cash károsultak által a tárgynegyedévben visszafizetett kártalanítási túlfizetések 186 ezer Ft összegét is):

Buda-Cash Brókerház Zrt.	6,9 millió Ft,
Hungária Értékpapír Zrt.	7,0 millió Ft,
Quaestor Értékpapír Zrt.	9,4 millió Ft,
Strategon Értékpapír Zrt.	0,4 millió Ft
Utalt kártalanítás, nettó	23,7 millió Ft

II.1.2. A tárgyidőszakban a Bevának *kártalanítási eljárás* miatt 4 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 kifizetésével kapcsolatban felmerült, a felszámolási eljárásokban követelésként bejelentett kiadások összege 65 ezer Ft.
- II.2. **A működési költségekre kifizetett** 64,5 millió Ft a Beva működésével kapcsolatban felmerült általános igazgatási és fenntartási költségeket tartalmazza. A tárgynegyedévi kiadások közül az OBA által áterhelt 2018. második negyedéves operatív költségek összege 28,8 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 327,4 millió Ft esedékes kötvénykamat kifizetést teljesített.
- II.4. **Hitel-, kötvénytörlesztés:** a tárgynegyedévben a Beva 1.589,2 millió Ft esedékes kötvény tőketörlesztést teljesített.
- II.5. **Az egyéb kiadások összege** (1.422 ezer Ft) tartalmazza az ÁKK-nak a harmadik negyedévben utalt 2018. II. negyedévi vagyonkezelési díjat (909 ezer Ft), továbbá a KELER-t illető háromhavi letétkezelési díjat (513 ezer Ft).

III. Tájékoztató adatok

- III.1. **A vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke** 7,27 milliárd Ft volt. (A portfólió értékpapír összetételét a 2. számú melléklet tartalmazza.)
- III.2. **A likvid pénzeszközök időszak eleji 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.3. **A likvid pénzeszközök időszak végi állománya** (2018. szeptember 30.):
- | | |
|-------------------|------------------------|
| MNB számla: | 211.979 ezer Ft |
| UniCredit számla: | 4.082 ezer Ft |
| UniCredit kártya: | 184 ezer Ft |
| Forint pénztár: | 128 ezer Ft |
| Összesen: | 216.373 ezer Ft |
- III.4. A tárgynegyedév során a Beva **vagyonkezelésre** 860 millió forint új pénzeszközt helyezett ki, melynek forrása a megtérítési eljárás során a Quaestor Pénzügyi Tanácsadó Zrt. „f.a.” által fizetett 1.022,8 millió Ft volt.
- III.5. A tárgyidőszak során a Beva **vagyonkezelésből nem forgatott vissza pénzeszközöket**, mivel a kötvény adósságszolgálatnak a negyedéves díjbevétel meghaladó részét, valamint a kártalanítási kiadások és működési költségek a fedezetét a megtérülésből befolyt bevétel egy részének felhasználásával biztosította.

- III.6. *A vagyonekezelésből származó nominális hozam %-os értéke:* 2018. harmadik negyedévében a portfólió hozama + 0,77%. volt.
- III.7. *A befektetett eszközök időszaki hozama:* a tárgynegyedévben a Beva értékpapír portfólióban elhelyezett vagyonának hozama + 56,2 millió Ft volt.
- III.8. A Beva számított *nettó vagyona bankszámla és pénztár nélkül* - 70,6 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 - 74,1 milliárd Ft-ra tehető a harmadik negyedév végén (-70,6 milliárd Ft - 3,5 milliárd Ft = - 74,1 milliárd Ft).
- III.9. *Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények:* A Beva kötvénykibocsátásból eredő tartozása a harmadik negyedév végén 77.869,2 millió Ft volt.

Budapest, 2018. november 8.

Befektető-védelmi Alap

A Beva 2018. III. negyedéves pénzügyi beszámolójában számviteli szemléletben bemutatott adatok a 2018. 09.30-i főkönyvi kivonat adataival, a pénzforgalmi szemléletben bemutatott bevételi és kiadási adatok az analitikus kimutatásokkal **egyeznek**.

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

Budapest, 2018. november 9.

Dorsánszki Zsoltné
belső ellenőr

1. számú melléklet

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

Megnevezés	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	2018. év, tény
	(ezer Ft)			
I. Bevételek	3 408 161	2 152 708	1 038 667	6 599 536
I.1. Díjbevételek	3 416 307	1 378 284	982 416	5 777 007
I.1.1. Csatlakozási díj	500	0	0	500
I.1.2. Éves díj	3 415 807	1 378 284	982 416	5 776 507
I.1.3. Rendkívüli díj	0	0	0	0
I.2. Befektetett eszközök hozama	-8 620	-248 383	56 243	-200 760
I.3. Áthárított költségekből eredő bevétel	0	0	0	0
I.4. Megtérítési eljárásból eredő bevétel	0	1 022 755	0	1 022 755
I.5. Hítelfelvétel, kötvénykibocsátás	0	0	0	0
I.6. Egyéb bevétel	474	52	8	534
II. Kiadások	2 088 131	2 025 357	2 006 251	6 119 739
II.1. Kártalanítással kapcsolatos kiadások	83 921	41 947	23 770	149 638
II.1.1. Kártalanítás	83 786	41 574	23 701	149 061
II.1.1.1. Buda-Cash	19 034	3 022	6 927	28 983
II.1.1.2. Hungária	55 545	14 733	7 026	77 304
II.1.1.3. Quaestor	9 207	18 200	9 336	36 743
II.1.1.4. Strategon	0	5 619	412	6 031
II.1.2. Kártalanítási eljárás áthárítható kiadásai	135	373	4	512
II.1.3. Befagyott követelések kifizetésének ráf.	0	0	65	65
II.2. Működési kiadások	69 396	62 611	64 503	196 510
II.3. Hitel-, kötvénykamat fizetés	344 227	330 270	327 390	1 001 887
II.4. Hitel-, kötvény törlesztés	1 589 166	1 589 166	1 589 166	4 767 498
II.5. Egyéb kiadás	1 421	1 363	1 422	4 206

	I. negyedév	II. negyedév	III. negyedév	2018 év
III. Tájékoztató adatok (ezer Ft)				
III.1. Vagyonkezelőnél lévő vagyon időszak végi értéke	6 778 476	6 350 953	7 267 810	7 267 810
III.2. Likvid pénzeszközök időszak eleji állománya	25 816	1 544 466	2 100 200	25 816
III.3. Likvid pénzeszközök időszak végi állománya	1 544 466	2 100 200	216 373	216 373
III.4. Időszak során vagyonkezelésre kiadott pénzeszközállomány	1 820 000	0	860 000	2 680 000
III.5. Időszak során vagyonkezelésből kivont pénzeszközállomány	2 010 000	180 000	0	2 190 000
III.6. Nominális hozam %-ban kifejezve	-0,52%	-3,75%	0,77%	-3,51%
III.7. Értékpapír portfólió időszak hozama	-8 620	-248 383	56 243	-200 760
III.8. Nettó vagyon bankszámla, pénztár nélkül (III.1.-III.9.) (vagyonkezelt vagyon - hitel)	-74 269 030	-73 107 387	-70 601 364	-70 601 364
III.9. Hosszú és rövid lejáratú hitelek, kötvények (kötelezettség)	81 047 506	79 458 340	77 869 174	77 869 174

Befektető - védelmi Alap, Állampapír portfolió,
2018.09.30.

2. számú melléklet

Papír jele	Mennyiség (db)	Névérték (Ft)	Árfolyam (%)	Árfolyamérték* (Ft)
Államkötvény				
A190624A08	37 107	371 070 000	106,3139	394 498 989
A191030C16	16 039	160 390 000	103,4093	165 858 176
A200624B14	41 391	413 910 000	105,1492	435 223 054
A200923C17	26 718	267 180 000	99,8248	266 711 901
A201112A04	43 715	437 150 000	119,6867	523 210 409
A210421C18	25 923	259 230 000	97,2402	252 075 770
A211027B16	37 352	373 520 000	104,4455	390 124 832
A220624A11	56 111	561 110 000	119,5293	670 690 855
A221026B17	63 157	631 570 000	100,2931	633 421 132
A231124A07	57 864	578 640 000	122,5309	709 012 800
A240626B15	46 883	468 830 000	101,9586	478 012 504
A241024C18	5 452	54 520 000	98,0884	53 477 796
A250624B14	68 640	686 400 000	116,4531	799 334 078
A261222D17	25 387	253 870 000	97,3166	247 057 652
A271027A16	57 440	574 400 000	98,6489	566 639 282
A281022A11	18 443	184 430 000	132,3787	244 146 036
A311022A15	11 485	114 850 000	96,9369	111 332 030
A381027A18	1 411	14 110 000	88,8081	12 530 823
<i>Összesen:</i>	<i>640 518</i>	<i>6 405 180 000</i>		<i>6 953 358 119</i>

Diszkontkincstárjegy				
D190227	8 327	83 270 000	99,9507	83 228 948
D190424	7 780	77 800 000	99,9264	77 742 739
D190522	5 532	55 320 000	99,8199	55 220 369
D190731	8 126	81 260 000	99,7282	81 039 135
D190925	1 728	17 280 000	99,6088	17 212 401
<i>Összesen:</i>	<i>31 493</i>	<i>314 930 000</i>		<i>314 443 592</i>
Értékpapírok összesen:	672 011	6 720 110 000		7 267 801 711

<i>Követelés értékpapír eladásból</i>	<i>0</i>
<i>Kötelezettség értékpapír vétel miatt</i>	<i>0</i>
<i>Befektetési (pénz)számla egyenlege</i>	<i>8 538</i>
<i>Vagyonkezelőnél lévő vagyon értéke mindösszesen:</i>	<i>7 267 810 249</i>

*A vagyonkezelő adatszolgáltatása alapján.