

PSZÁF engedélyszám 

1	1	0	1	8	3	/	2	0	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromozási szám 

1	1	1	1	-	1	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

# MÉRLEG

fordulónap: 2015.12.31

## iCASH DYNAMIC FX Származtatott Nyíltvégű Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>A.</b>	<b>Befektetett eszközök</b>			
<b>B.</b>	<b>Forgóeszközök</b>	<b>146 880</b>		<b>110 581</b>
<b>I.</b>	<b>Követelések</b>	<b>19 409</b>		<b>1 208</b>
1.	Követelések	18 813		1 208
2.	Követelések értékvesztése (-)			
3.	Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	1 196		
4.	Forintkövetelések értékelési különbözete	-600		
<b>II.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>114 678</b>		<b>49 939</b>
1.	Értékpapírok	146 900		96 629
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	-32 222		-46 690
	a) kamatokból, osztalékokból	202		
	b) egyéb	-32 424		-46 690
<b>III.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>12 793</b>		<b>59 434</b>
1.	Pénzeszközök	12 793		59 474
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			-40
<b>C.</b>	<b>Aktív időbeli elhatárolások</b>			
1.	Aktív időbeli elhatárolás			
2.	Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)			
<b>D.</b>	<b>Származtatott ügyletek értékelési különbözete</b>	<b>304</b>		
	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>147 184</b>		<b>110 581</b>
<b>E.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>146 535</b>		<b>108 703</b>
<b>I.</b>	<b>Indulótőke</b>	<b>191 319</b>		<b>176 948</b>
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	229 472		201 441
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-38 153		-24 493
<b>II.</b>	<b>Tőkeváltozás (tőkenövekmény)</b>	<b>-44 784</b>		<b>-68 245</b>
	Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékkülönözete	163 040		165 569
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	5 289		7 165
2.	Értékelési különbözet tartaléka	-31 322		-46 729
3.	Előző év(ek) eredménye	-142 775		-181 791
4.	Üzleti év eredménye	-39 016		-12 459
<b>F.</b>	<b>Céltartalékok</b>			
<b>G.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>268</b>		<b>921</b>
<b>I.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>			
<b>II.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>268</b>		<b>921</b>
<b>III.</b>	<b>Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete</b>			
<b>H.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>381</b>		<b>957</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>147 184</b>		<b>110 581</b>

Kelt: Budapest, 2016. április 29.

PSZÁF engedélyszám **1 1 0 1 8 3 / 2 0 0 2**

Lajstromozási szám **1 1 1 1 - 1 2 2**

## CASH FLOW

fordulónap: 2015.12.31

### iCASH DYNAMIC FX Származtatott Nyíltvégű Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
<b>I.</b>	<b>Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)</b>	<b>-68 532</b>		<b>4 952</b>
1.	Tárgyévi eredmény (+/-)	-42 634		-13 341
2.	Elszámolt amortizáció (+)			
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)			
4.	Elszámolt értékelési különbözet (+/-)			
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)			
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye (+/-)			
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye (+/-)	-4 961		-541
8.	Befektetett eszközök állományváltozása (+/-)			
9.	Forgóeszközök állományváltozása (+/-)	-18 610		17 605
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)	-2 327		653
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			576
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)</b>	<b>30 187</b>		<b>51 695</b>
14.	Ingatlanok beszerzése (-)			
15.	Ingatlanok eladása (+)			
16.	Befolyt bérleti díjak (+)			
17.	Értékpapírok beszerzése (-)	-175 835		-36 116
18.	Értékpapírok eladása, beváltása (+)	202 404		86 929
19.	Kapott hozamok (+)	3 618		882
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>	<b>11 507</b>		<b>-9 966</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás (tőkebevonás) (+)	44 371		7 362
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport (-)			
22.	Befektetési jegy visszavásárlás (tőkeleszállítás) (-)	-32 864		-17 328
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok (-)			
24.	Hitel és kölcsön felvétele (+)			
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)			
26.	Hitel és kölcsön után fizetett kamat (-)			
<b>IV.</b>	<b>Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)</b>	<b>-26 838</b>		<b>46 681</b>

Kelt: Budapest, 2016. április 29.

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

PSZÁF engedélyszám **1 1 0 1 8 3 / 2 0 0 2**

Lajstromozási szám **1 1 1 1 - 1 2 2**

## EREDMÉNYKIMUTATÁS

fordulónap: 2015.12.31

### iCASH DYNAMIC FX Származtatott Nyíltvégű Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E Ft-ban

sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Pénzügyi műveletek bevételei	<b>17 138</b>		<b>16 404</b>
	Kapott kamatok, osztalékok	3 545		695
	Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			
	Határidős ügyletek nyeresége	13 520		13 417
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			2 105
	Bankkamat	73		187
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	<b>49 742</b>		<b>19 348</b>
	Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	4 961		541
	Határidős ügyletek vesztesége	44 781		18 573
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			234
	Hitelek után fizetett kamat			
	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-32 604</b>		<b>-2 944</b>
III.	Egyéb bevételek			
IV.	Működési költségek	6 372		9 433
V.	Egyéb ráfordítások	40		82
VI.	Rendkívüli bevételek			
VII.	Rendkívüli ráfordítások			
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok			
<b>IX.</b>	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>-39 016</b>		<b>-12 459</b>

Kelt: Budapest, 2016. április 29.

.....  
ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.