

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

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

## MÉRLEG

fordulónap: 2016.12.31

### iCASH DYNAMIC FX Származtatott Nyíltvégű Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E FI-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>110 581</b>		<b>97 318</b>
<b>I.</b>	<b>Követelések</b>	<b>1 208</b>		<b>19 995</b>
1.	Követelések	1 208		21 136
2.	Követelések értékvesztése (-)			-1 141
3.	Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete			
4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
<b>II.</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>49 939</b>		<b>29 158</b>
1.	Értékpapírok	96 629		25 820
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	-46 690		3 338
	a) kamatokból, osztalékokból			
	b) egyéb	-46 690		3 338
<b>III.</b>	<b>Pénzeszközök</b>	<b>59 434</b>		<b>48 165</b>
1.	Pénzeszközök	59 474		48 165
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>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>110 581</b>		<b>97 318</b>
<b>E.</b>	<b>Saját tőke</b>	<b>108 703</b>		<b>93 066</b>
<b>I.</b>	<b>Indulótőke</b>	<b>176 948</b>		<b>140 318</b>
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	201 441		192 503
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-24 493		-52 185
<b>II.</b>	<b>Tőkeváltozás (tőkenövekmény)</b>	<b>-68 245</b>		<b>-47 252</b>
	Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékülkülönbözete	165 569		167 179
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülkülönbözete	7 165		17 691
2.	Értékelési különbözet tartaléka	-46 729		3 338
3.	Előző év(ek) eredménye	-181 791		-194 250
4.	Üzleti év eredménye	-12 459		-41 210
<b>F.</b>	<b>Céltartalékok</b>			
<b>G.</b>	<b>Kötelezettségek</b>	<b>921</b>		<b>177</b>
<b>I.</b>	<b>Hosszú lejáratú kötelezettségek</b>			
<b>II.</b>	<b>Rövid lejáratú kötelezettségek</b>	<b>921</b>		<b>177</b>
<b>III.</b>	<b>Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete</b>			
<b>H.</b>	<b>Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>957</b>		<b>4 075</b>
	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>110 581</b>		<b>97 318</b>

Kelt: Budapest, 2017. április 28.

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: 2016.12.31

### iCASH DYNAMIC FX Származtatott Nyilvtvégű 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	16 404		16 572
	Kapott kamatok, osztalékok	695		163
	Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			14 769
	Határidős ügyletek nyeresége	13 417		1 466
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	2 105		148
	Bankkamat	187		26
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	19 348		41 907
	Árfolyamveszteség értékpapír értékesítésből	541		38 589
	Határidős ügyletek vesztesége	18 573		929
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	234		2 389
	Hitelek után fizetett kamat			
	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-2 944</b>		<b>-25 335</b>
III.	Egyéb bevételek			576
IV.	Működési költségek	9 433		15 233
V.	Egyéb ráfordítások	82		1 218
VI.	Rendkívüli bevételek			
VII.	Rendkívüli ráfordítások			
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok			
IX.	<b>Tárgyévi eredmény</b>	<b>-12 459</b>		<b>-41 210</b>

Kelt: Budapest, 2017. április 28.

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**

## CASH FLOW

fordulónap: 2016.12.31

### 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>-13 882</b>		<b>-81 632</b>
1.	Tárgyévi eredmény (+/-)	-13 341		-41 399
2.	Elszámolt amortizáció (+)			
3.	Elszámolt értékesítés és visszairás (+/-)			1 141
4.	Elszámolt értékelési különbözet (+/-)			
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)			
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye (+/-)			
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye (+/-)	-541		-23 820
8.	Befektetett eszközök állományváltozása (+/-)			
9.	Forgóeszközök állományváltozása (+/-)			-19 928
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			-744
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			3 118
<b>II.</b>	<b>Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)</b>	<b>51 895</b>		<b>94 817</b>
14.	Ingatlanok beszerzése (-)			
15.	Ingatlanok eladása (+)			
16.	Befolyt bérleti díjak (+)			
17.	Értékpapírok beszerzése (-)	-36 116		-165 800
18.	Értékpapírok eladása, beváltása (+)	86 929		260 429
19.	Kapott hozamok (+)	882		189
<b>III.</b>	<b>Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)</b>			<b>-24 494</b>
20.	Befektetési jegy kibocsátás (tőkebevonás) (+)	17 328		10 000
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport (-)			
22.	Befektetési jegy visszavásárlás (tőkeleszállítás) (-)	-17 328		-34 494
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>37 813</b>		<b>-11 309</b>

Kelt: Budapest, 2017. április 28.

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.