

MÉRLEG

fordulónap: 2016.12.31

QUAESTOR Borostyán Kötvény Nyíltvégű Értékpapír 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
A.	Befektetett eszközök			
B.	Forgóeszközök	445 239		237 713
I.	Követelések			
1.	Követelések			58
2.	Követelések értékvesztése (-)			-58
3.	Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete			
4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
II.	Értékpapírok	435 794		218 507
1.	Értékpapírok	426 454		214 036
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	9 340		4 471
	a) kamatokból, osztalékokból	7 731		3 631
	b) egyéb	1 609		840
III.	Pénzeszközök	9 445		19 206
1.	Pénzeszközök	9 445		19 206
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			
C.	Aktív időbeli elhatárolások			
1.	Aktív időbeli elhatárolás			
2.	Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)			
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	445 239		237 713
E.	Saját tőke	444 465		235 885
I.	Indulótőke	98 808		51 385
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	27 128 704		27 128 704
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-27 029 896		-27 077 319
II.	Tőkeváltozás (tőkeönvekmény)	345 657		184 500
	Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékkülönbözete			
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-1 611 956		-1 781 903
2.	Értékelési különbözet tartaléka	9 340		4 471
3.	Előző év(ek) eredménye	1 937 169		1 948 273
4.	Üzleti év eredménye	11 104		13 659
F.	Céltartalékok			
G.	Kötelezettségek	302		903
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	302		903
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete			
H.	Passzív időbeli elhatárolások	472		925
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	445 239		237 713

Kelt: Budapest, 2017. április 29.



ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

fordulónap: 2016.12.31

QUAESTOR Borostyán Kötvény Nyíltvégű Értékpapír 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	17 052		21 322
	Kapott kamatok, osztalékok	16 975		16 139
	Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből	76		4 403
	Határidős ügyletek nyeresége			
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			780
	Bankkamat	1		
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	373		1 672
	Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	373		1 672
	Határidős ügyletek vesztesége			
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	Hitelek után fizetett kamat			
	Pénzügyi műveletek eredménye	16 679		19 650
III.	Egyéb bevételek			
IV.	Működési költségek	5 297		5 720
V.	Egyéb ráfordítások	278		271
VI.	Rendkívüli bevételek			
VII.	Rendkívüli ráfordítások			
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok			
IX.	Tárgyévi eredmény	11 104		13 659

Kelt: Budapest, 2017. április 29.



ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

CASH FLOW

fordulónap: 2016.12.31

QUAESTOR Borostyán Kötvény Nyíltvégű Értékpapír 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.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	-28 634		1 305
1.	Tárgyévi eredmény (+/-)	11 104		-2 480
2.	Elszámolt amortizáció (+)			
3.	Elszámolt értékvesztés és visszairás (+/-)	58		58
4.	Elszámolt értékelési különbözet (+/-)			
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)			
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye (+/-)			
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye (+/-)			2 731
8.	Befektetett eszközök állományváltozása (+/-)			
9.	Forgóeszközök állományváltozása (+/-)	-40 086		-58
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)	-94		601
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)	384		453
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)			225 826
14.	Ingatlanok beszerzése (-)			
15.	Ingatlanok eladása (+)			
16.	Befolyt bérleti díjak (+)			
17.	Értékpapírok beszerzése (-)			
18.	Értékpapírok eladása, beváltása (+)			209 687
19.	Kapott hozamok (+)			16 139
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)	31 301		-217 370
20.	Befektetési jegy kibocsátás (tőkebevonás) (+)	40 254		
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport (-)			
22.	Befektetési jegy visszavásárlás (tőkeleszállítás) (-)	-8 953		-217 370
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok (-)			
24.	Hitel és kölcsön felvétele (+)			
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)			
26.	Hitel és kölcsön után fizetett kamat (-)			
IV.	Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)	2 667		9 761

Kelt: Budapest, 2017. április 29.



ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.