

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

az ACCESS PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap 2015. évi Éves beszámolójához

Az Access PP Deposit Befektetési Alap 2015. december 31-i mérleg szerinti

Saját tőkéje (nettó eszközértéke)	4 246 156 ezer Ft
Befektetési jegyek darabszáma	2 105 430 923 db
Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközértéke	2,016763 Ft

Az Alap tőkenövekménye 2015. év végén 2.140.725 ezer Ft, az induló tőke értékének több 101.7%-a. Az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték 8,9 %-kal alacsonyabb az előző év végi 2,212854 Ft/db értéknél.

A Letétkezelő által kimutatott és közzétett nettó eszközérték 4.246.148 ezer Ft, az egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték 2,016760 Ft. Az eltérés az elhatárolt költségek pontosításából adódik.

1. Általános rész

Az ACCESS Pénzpiaci Befektetési Alapot 2000. november 6-án nyíltvégű értékpapír befektetési alapként, 100 millió Ft induló saját tőkével, 100.000.000 db 1 Ft névértékű névre szóló dematerializált befektetési jegyekkel vette nyilvántartásba a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete III-110.160/2000. sz. határozatával, 1111-104 lajstromozási számon. (ISIN kódja: HU0000701826)

2013. február 14-től Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alapra változott az Alap elnevezése, melyről a 10/2012. számú vezérigazgatói határozat döntött. A névváltozás mellett az Alap befektetési politikája valamint az ügyfeleket és az alapot terhelő költségek és díjak is változtak.

A Kbtv. 128. § (1) bekezdése alapján az Alapkezelő az ACCESS PP Deposit Alap vonatkozásában, - vezérigazgatói határozat alapján-, elhatározta, hogy az illikviddé vált eszközöknek az Alap portfólióján, illetve az azokat megtestesítő befektetési jegyeknek a befektetési jegyek állományán belül elkülönítésre kerülnek.

A Társaság az Alap alábbi eszközeit minősítette illikvidnek, tekintettel arra, hogy azok az adott piaci körülmények között nem, vagy a piaci forgalomnak a szokásos feltételekhez képest jelentős visszaesése miatt csak aránytalanul nagy veszteséggel lennének értékesíthető:

Illikvid eszköz megnevezése	Eszköz összértéke	Eszköz aránya az Alap nettó eszközértékéhez viszonyítva
DRB bank részvény	0	0,00%
Buda-Cash pénz	64 734 352	1,52%
DRB bank pénz	4 354	0,00%
Bankbetét követelés	2 211 089 923	52,08%
egyéb BC követelés	444 941 600	10,48%

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

A fenti eszközök az Alapnak a fent megjelölt, jelenleg felszámolás alatt lévő pénzügyi szervezetekkel szembeni követelést testesítik meg. A követelés érvényesítése érdekében a Társaság minden szükséges lépést megtett. Ezen követelések megtérülési aránya elsődlegesen a felszámolás alatt lévő pénzügyi szervezetek fizetési képességétől függ, amely mértékéről a jelen határozat meghozatalának napján az eszközértékelést végző Társaság nem rendelkezik hivatalos tudomással.

Az illikvid eszközök értékét az eszközértékelő ennek megfelelően a teljes követelés értékén tartja nyilván, a továbbiakban pedig a Kbtv. 124. § (2) alapján, szakértői becslés útján állapítja meg, a rendelkezésére álló hivatalos információk alapján.

Az elkülönítés végrehajtása érdekében az Alap kezelési szabályzata is módosításra kerül.

Az elkülönítés végrehajtására oly módon kerül sor, hogy az Alap meglévő, HU0000701826 ISIN azonosítójú befektetési jegy sorozata teljes egészében törlésre kerül, és az alábbi új befektetési jegy sorozatok kerülnek kibocsátásra:

Megnevezés	ISIN azonosító	Nettó eszközérték(HUF)	Nettó eszközérték (%)	Forgalomképesség
„A” sorozat	HU0000716253	1 524 422 603	35,91%	általános szabályok szerint
„IL” sorozat	HU0000716246	2 720 770 229	64,09%	nem forgalomképes

Az „A” és „IL” sorozatú befektetési jegyek darabszáma megegyezik a törlésre kerülő sorozat darabszámával. Az „A” és „IL” sorozatú befektetési jegyek befektetónként olyan arányban kerülnek szétosztásra, mint amilyen arányban a likvid-illikvid eszközök megosztására sor került.

A Kbtv. 128. § (3) bekezdés alapján a Társaság megállapította, hogy az illikvidnek minősített eszközöket a nettó eszközérték-számítás során az Alap egyéb eszközeitől elkülönítetten kell nyilvántartani.

Az elkülönítés végrehajtásáig a HU0000701826 ISIN azonosítójú befektetési jegy sorozat folyamatos forgalmazása a Kbtv. 128. § (8) bekezdés alapján is felfüggesztésre került.

Általános adatok:

Alapkezelő:

Székhelye:

Cégjegyzékszáma:

PSZÁF eng. száma:

Jegyzett tőkéje:

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

01-10-044378

III/100.052/2000

100 millió Ft

Letétkezelő:

Székhelye:

Cégjegyzékszáma:

Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.

1095 Budapest, Lehner Ödön fasor 9.

01-10-041043

Vezető forgalmazó:

Székhelye:

Cégjegyzékszáma:

NHB Növekedési Hitel Bank Zrt.

1118 Budapest, Kelenhegyi út 39.

01-10-041371

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

Könyvvizsgáló:

Székhelye:
MKVK tagsági szám:
Könyvvizsgáló neve:

KÖNYV-PROFIT Könyvvizsgáló Kft

1067 Budapest, Teréz krt. 33.
000199
Csáki Bertalan (kamarai eng. száma: 003083)

Könyvviteli szolgáltató:

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

Hofer Alíz (nyilvántartási szám: 131966)

A beszámoló aláírója:

Balogh Attila, az Alapkezelő vezérigazgatója
(1054 Budapest, Akadémia u. 7.)

Befektetési politika

Az alap célja olyan befektetést kínálni, amely lehetőséget nyújt az ügyfeleknek arra, hogy rövid távra felszabaduló likvid forrásait rugalmasan befektessék, és a hazai és nemzetközi pénz- és tőkepiacok növekedéséből egy hatékonyan kialakított és dinamikus kezelt portfólión keresztül részesedjenek, akár rövid távon is. Az alap a hazai likviditási és pénzpiaci alapok hozamát meghaladó teljesítmény elérését tűzte ki célul. Az Alapkezelő Total Return stratégiát alkalmazva, jellemzően felülsúlyozza a fix hozamú pénzügyi eszközöket, lekötött betéteket a portfólióban, a fennmaradó portfólió hányadot pedig aktívan menedzseli az optimális hozam elérése érdekében. Az Alap elsődleges befektetési célpontjai a lekötött betéteken túl olyan – elsősorban hazai kibocsátású – állampapírok, vállalati kötvények, amelyek megfelelő likviditással rendelkeznek. Az Alapkezelő nem kíván 20%-ot elérő vagy azt meghaladó mértékben más befektetési alapok vagy kollektív pénzügyi eszközök befektetési jegyeibe fektetni. Az alapkezelő hatékony portfólió kialakítási céllal részvényeket is vásárolhat és határidős eladással fedezett részvényügyleteket is köthet.

Az alap által vásárolni kívánt pénzügyi eszközök piaci elsősorban Magyarország, időszakonként az Egyesült Államok és Európa legjelentősebb piacai, így forintban, dollárban vagy euróban lettek kibocsátva. Ezen eszközök mögöttes termékei lehetnek más devizában is (euró, jen, angol font, svájci frank stb.). Az alap a külföldi fizetőeszközben fennálló pozíciójának megfelelően a devizaárfolyamok változásából eredő kockázatának csökkentése érdekében, fedezeti jelleggel határidős illetve opciós devizaügyleteket köthet. Az alap a felhalmozott kamatokat, osztalékot újra befekteti.

A képződő tőkenövekményt az Alap újra befekteti, így az elért hozam a befektetési jegyek visszaváltásakor realizálható. Az Alapkezelő a befektetési jegyeket Forgalmazó és Ügynökei útján folyamatosan értékesíti, azok eladása és visszaváltása napi árfolyamon történik, amelyet a befektetők az Alapkezelő www.access.hu weblapján követhetnek nyomon.

Számviteli politika

Az Alap számviteli politikáját a hatályos számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.) és a befektetési alapok beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000. (XII. 11.) kormányrendelet figyelembevételével alakította ki.

Az Alap kettős könyvvezetést alkalmaz, december 31-i fordulónapra éves beszámólót készít, mely a kormányrendelet szerint részletezett mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből és üzleti jelentésből áll. Az Alapkezelő a 2015. évi beszámoló mérlegkészítési napjának a tárgyévét követő év február 28-át jelölte meg.

Az Alap mérlegét és eredménykimutatását a Szt. és a kormányrendelet szerinti elszámolási-, értékelési elveknek és előírásoknak megfelelően készíti, az eredményt a befektetési alapokra vonatkozó rendelkezések szerint állapítja meg:

- A főkönyvi könyveiben és nyilvántartásaiban a működés valamennyi műveletét rendszeresen rögzíti és biztosítja a beszámoló készítési kötelezettség teljesítéséhez szükséges információkat.

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

- A befektetett eszközként való aktiválást a pénzügyi eszköz egy évnél hosszabb időtartamra történő befektetése esetén alkalmazza.
- Az értékelési különbözeteket csak a mérlegfordulónapi értékelés során, a nettó eszközérték meghatározásakor számolja el a főkönyvi számlákon.
- Év közben az értékpapírokat bekerülési értéken tartja nyilván, míg az év végi állományt az értékelési különbözet elszámolásával az ismert piaci értéken mutatja ki a mérlegben. Az állománycsökkenést a hitelviszonyt megtestesítő értékpapíroknál a FIFO elv szerint, a tulajdonosi részesedést jelentő értékpapíroknál súlyozott átlagáron számolja el értékesítéskor, illetve lejáratkor.
- A tőzsdén kötött határidős ügyletek pénzügyi instrumentumaira vonatkozó követelést és kötelezettséget a 0. Nyilvántartási számlák számlaosztályban a szerződésben rögzített kötési áron tartja nyilván mindaddig, amíg az ügyletek lezárásra nem kerülnek ellenügylet kötésével vagy lejáratkor.
- A származtatott ügyletek értékelési különbözeteként az Alap javára kötött, le nem zárt (le nem járt) határidős ügyletek piaci értékét - a pénzügyi instrumentum piaci ára és határidős kötési ára közötti különbözet összegét - mutatja ki a mérlegben.
- A követeléseket és kötelezettségeket szerződés vagy számla alapján, a partnerrel egyeztetett összegben állítja be a mérlegbe.
- Az aktív és passzív időbeli elhatárolások értékét a fordulónapig elszámolt, illetve a mérlegkészítésig ismertté vált tárgyévvel vonatkozó bevételek és ráfordítások alapján, a számlázott összegben, ennek hiányában a szerződés szerinti összegben határozza meg.
- A mérleg fordulónapján fennálló három hónapon túli követeléseket és az aktív időbeli elhatárolások teljes összegét értékvesztésként mutatja ki a mérlegben.
- Céltartalékot a múltbeli vagy folyamatban levő szerződéseiből fennálló függő- és biztos jövőbeni fizetési kötelezettségeire képez, ha azokra egyéb módon nem biztosított fedezetet.
- Rendkívüli eseménynek a tevékenységgel közvetlen kapcsolatban nem álló, a rendes üzletmeneten kívül eső eseményt tekinti az Alap.
- Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja a számviteli politikában meghatározott értékhatárt. Minden esetben jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében az ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, akkor az 1 millió forintot.

2. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Az éves beszámoló tagolása a korábbi időszak beszámolóival egyező, az egyes mérlegtételek besorolásában, illetve az alkalmazott értékelési módszerben nem történt változás az előző évekhez képest.

Az Alap befektetett eszközök közé sorolt eszközzel nem rendelkezik, a **forgóeszközök mérlegsor 4.260.433 ezer Ft**-os összegének összetétele a következő:

A **pénzeszközök** év végi záró állománya 1.018.689 ezer Ft, amely a letétkezelő által vezetett bankszámla egyenlege.

A **követelések** 2.761.145 ezer Ft-os értékéből

- értékpapírok adásvételéből származó, halasztott fizetés miatti követelés 40.375 ezer Ft,
- a korábbi vezető forgalmazó, a Buda-Cash Brókerház Zrt. FA-val szembeni követelés 509.676 ezer Ft,

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

- Hitelintézetekkel szembeni követelés 2.211.094 ezer Ft
 - DRB Dél-Dúnantuli Regionális Bank Zrt. 105.795 ezer Ft
 - ÉRB Észak-magyaró-i Regionális Bank Zrt. 828.338 ezer Ft
 - BRB Buda Regionális Bank Zrt. 629.540 ezer Ft
 - DDB Dél-Dúnantuli Takarek Bank Zrt. 647.421 ezer Ft

Az Alap tulajdonában lévő **értékpapírok** év végi piaci értéke 480.599 ezer Ft. Az elszámolt értékelési különbözet -220.216 ezer Ft. Kölcsönbe adott, illetve kölcsönbe vett értékpapírok, valamint óvadéki repóba adott vagy repóba vett értékpapírok miatt fennálló kötelezettsége és követelése nincs az Alapnak.

Az értékpapírok év végi állománya és értékelési különbözete

ezer Ft

Értékpapír	deviza-nem	Névérték / darab	Beszerzési érték	Elszámolt értékelési különbözet	Mérleg fordulónapi piaci érték	mo% Saját tőkéhez
ACCESS ALTERNATIVE	HUF	30 485 447	19 000	-416	18 584	0,44
ACCESS COMMODITY SELECTION	EUR	71 134 175	44 803	-8 505	36 298	0,85
ACCESS GLOBAL SELECTION	HUF	20 429 174	35 000	-2 918	32 082	0,76
CAPITOL INGATLAN	HUF	298 660 514	180 200	-29 330	150 870	3,55
CHRONO SZÁRMAZTATOTT	HUF	3 773 617	3 318	-185	3 133	0,07
ICASH DYNAMIC FX SZARM.	HUF	96 479 154	90 000	-12 503	77 497	1,83
Befektetési jegy		520 962 081	372 321	-53 857	318 464	7,50
ALTERA NYRT. C SOROZAT	HUF	8 235	18 529	1 638	20 167	0,47
CIG PANNONIA	HUF	10 000	1 650	-200	1 450	0,03
MTELECOM	HUF	65 000	25 992	398	26 390	0,62
NORBI UPDATE LOWCARB	HUF	127 436	126 162	-78 883	47 279	1,11
PANNERGY	HUF	2 500	762	133	895	0,02
RICHTER GEDEON TÖRZSRÉSZVÉNY	HUF	1 000	3 368	2 130	5 498	0,13
RABA DEMAT	HUF	1 000	1 067	256	1 323	0,03
SYNERGON T	HUF	413 000	48 899	-44 934	3 965	0,09
Részvény		628 171	226 429	-119 462	106 967	2,52
ADVENTURE GOLD INC.SHARE CERTIFICATE	CAD	723 529	26 248	-8 318	17 930	0,42
SKYHARBOUR RESOURCES	CAD	3 000 000	32 097	-13 511	18 586	0,44
WELLGREEN PLATINUM	CAD	430 108	43 720	-25 068	18 652	0,44
Külföldi részvény		4 153 637	102 065	-46 897	55 168	1,30
MINDÖSSZESEN		525 743 889	700 815	-220 216	480 599	11,32

Az Alap a részvény befektetések árfolyamkockázatát határidős tranzakciókkal mérsékli. A **tőzsdei származtatott ügyletek értékelési különbözetének** év végi egyenlege nulla.

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

Aktív időbeli elhatárolás elszámolására nem került sor.

A mérleg forrás oldalán kimutatott 14.277 ezer Ft **idegen forrás** összetevői:

A **kötelezettségek** 3.663 ezer Ft-os összegének tételei a következők:

- a szállítókkal szemben fennálló tartozások összege (alapkezelői-, letétkezelői díjak) 2.854 ezer Ft, míg a IV. negyedévi felügyeleti díj 284 ezer Ft, a NAV különadó összege 525 ezer Ft.

Passzív időbeli elhatárolásként 603 ezer Ft könyvvizsgálati díj, és 10.011 ezer Ft forgalmazói díj került kimutatásra.

Az Alap **saját tőkéjének** mérleg szerinti záró értéke 4.246.156 ezer Ft, mely több mint 16%-kal, míg az **induló tőke** (a befektetési jegyek darabszáma) 7,9%-kal mérséklődött, 2.286 millióról 2.105 millióra csökkent az előző évhez képest.

Befektetési jegyek forgalma

	darab	Tőkeváltozás	Árfolyamérték
Nyitó	2 286 088 451	912 509 356	3 198 597 807
Tárgyévi eladás	162 751 355	196 932 792	359 684 147
Tárgyévi visszaváltás	-343 408 883	-415 818 771	-759 227 654
Záró	2 105 430 923	693 623 377	2 799 054 300

A **tőkeváltozás** (tőkenövekmény) 2.140.725 ezer Ft, melyből

- az értékelési különbözetek tartaléka -220.216 ezer Ft, amely a befektetési alap tárcájában lévő értékpapírok elszámolt értékkülönbözete,
- A befektetési jegy forgalmazásából származó tőkenövekmény év végi egyenlege 693.623 ezer Ft.
- 1.892.819 ezer Ft tőkenövekmény az előző évek gazdálkodásból realizálódott, míg az Alap tárgyévi eredménye -225.502 ezer Ft.

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

3. Az eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A befektetési alap **tárgyévi eredménye** 225.502 ezer Ft veszteség. A pénzügyi műveletek -151.206 ezer Ft-os eredményét 71.034 ezer Ft működési költség, 1.144 ezer Ft felügyeleti díj és 2.118 ezer Ft NAV különadó terhelte.

A pénzügyi műveletek bevételei és ráfordításai

ezer Ft

Megnevezés	Pénzügyi műveletek	
	bevételei	ráfordításai
Kamatok és osztalékok:	27 669	0
Diszkont kincstárjegyek	6 315	
Kötvény		
Befektetési jegyek		
Részvények után kapott osztalékok	3 856	
Bankkamat és egyéb kapott kamatok	17 498	
Árfolyamnyereség és árfolyamveszteség:	22 590	191 918
Diszkont kincstárjegyek		
Kötvény		
Befektetési jegyek		31 202
Részvények	17 186	158 525
Devizaeszköz, követelés-kötelezettség	5 404	2 191
Határidős ügyletek nyeresége és vesztesége:	9 048	18 595
Tőzsdei határidős ügyletek	9 048	18 595
MINDÖSSZESEN	59 307	210 513

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP
Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

A működési költségek összetétele

ezer Ft

Megnevezés	2014		2015	
	Tárgyévi összes	mo%	Tárgyévi összes	mo%
Alapkezelői díj	45 746	57,4	48 264	67,9
Letétkezelői díj	9 956	12,5	8 837	12,4
Forgalmazói díj	14 519	18,2	11 046	15,6
Megbízási díj, jutalék	6 015	7,5	2 018	2,8
Hirdetési, közzétételi költség	0	0,0	0	0,0
Marketing költség	1 900	2,4	0	0,0
Számviteli szolgáltatások	315	0,4	0	0,0
Könyvvizsgálat	603	0,8	603	0,8
Programbérlet	236	0,3	0	0,0
Bankköltség	327	0,4	69	0,1
Különféle egyéb költségek	138	0,2	197	0,3
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	79 755	100	71 034	100
NAV különadó	0	0,0	2 118	64,9
Felügyeleti díj	1237	100	1144	35,1
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	1 237	100	3 262	100

4. Az Alap vagyonának megoszlása (Likviditási jelentés)

	Megnevezés	2013		2014		2015	
		ezer Ft	mo%	ezer Ft	mo%	ezer Ft	mo%
I. KÖTELEZETTSÉGEK							
1.	Hitelállomány		0,00		0,00		0,00
2.	Egyéb kötelezettségek	340 555	6,64	16 324	0,32	3 663	0,09
2.1	Alapkezelői díj	4 378	0,09	3 870	0,08	2 432	0,06
2.2	Letétkezelői díj	876	0,02	865	0,02	422	0,01
2.3	Bizományosi díj		0,00		0,00		0,00
2.4	Forgalmazói díj	6 055	0,12	1 081	0,02		0,00
2.5	Közzétételi költség		0,00		0,00		0,00
2.6	Reklám költség	300	0,01		0,00		0,00
2.7	Költségként elszámolt egyéb tétel	642	0,01	312	0,01	809	0,02
2.8	Egyéb - nem költségalapú - kötelez.	328 304	6,41	10 196	0,20		0,00
3.	Céltartalékok		0,00		0,00		0,00
4.	Passzív időbeli elhatárolások	603	0,01	603	0,01	10 614	0,25
	Kötelezettségek összesen	341 158	6,66	16 927	0,33	14 277	0,34
II. ESZKÖZÖK							
1.	Folyószámla, készpénz	230 927	4,51	317 285	6,27	1 018 689	23,99
2.	Egyéb követelés	420 669	8,21	675 962	13,36	2 761 145	65,03
3.	Lekötött bankbetét	2 330 358	45,47	2 204 412	43,58		
3.1	Max. 3 hó lekötésű	2 330 358	45,47	2 204 412	43,58		
3.2	3 hónapnál hosszabb lekötésű	0	0,00	0	0,00		

ACCESS PP DEPOSIT NYÍLTVÉGŰ BEFEKTETÉSI ALAP

Kiegészítő melléklet a 2015. évi Éves beszámolóhoz

4.	Értékpapírok	2 447 901	47,76	1 896 680	37,49	480 599	11,32
4.1	Állampapírok	1 389 321	27,11	949 050	18,76		
4.1.1	Kötvények		0,00		0,00		
4.1.2	Kincstárjegyek	1 389 321	27,11	949 050	18,76		
4.1.3	Egyéb jegybankképes értékpapír		0,00		0,00		
4.1.4	Külföldi állampapírok		0,00		0,00		
4.2	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.2.1	Tőzsdére bevezetett		0,00		0,00		0,00
4.2.2	Külföldi kötvények		0,00		0,00		0,00
4.2.3	Tőzsdén kívüli		0,00		0,00		0,00
4.3	Részvények	686 792	13,40	575 423	11,37	162 135	3,82
4.3.1	Tőzsdére bevezetett	686 792	13,40	497 412	9,83	106 967	2,52
4.3.2	Külföldi részvények		0,00	78 011	1,54	55 168	1,30
4.3.3	Tőzsdén kívüli		0,00		0,00		0,00
4.4	Jelzáloglevelek	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.4.1	Tőzsdére bevezetett		0,00		0,00		0,00
4.4.2	Tőzsdén kívüli		0,00		0,00		0,00
4.5	Befektetési jegyek	371 788	7,25	372 207	7,36	318 464	7,50
4.5.1	Tőzsdére bevezetett		0,00		0,00		0,00
4.5.2	Külföldi befektetési jegyek	49 221	0,96	47 263	0,93		0,00
4.5.3	Tőzsdén kívüli	322 567	6,29	324 944	6,42	318 464	7,50
4.6	Kárpótlási jegy		0,00		0,00		0,00
5.	Származékos ügyletek	36 391	0,71	-18 631	-0,37		0,00
5.1	Tőzsdei határidős ügyletek	36 391	0,71	-18 631	-0,37		0,00
5.2	Tőzsdén kívüli határidős ügyletek		0,00		0,00		0,00
6.	Aktív időbeli elhatárolások		0,00		0,00		0,00
Eszközök összesen		5 466 246	106,66	5 075 708	100,33	4 260 433	100,34
SAJÁT TŐKE / Nettó eszközérték		5 125 088	100,00	5 058 781	100,00	4 246 156	100,00
Kibocsátott befektetési jegy összesen		2 330 500	ezer db	2 286 088	ezer db	2 105 431	ezer db
Egy befektetési jegyre jutó eszközérték		2,199137		2,212854		2,016763	

Budapest, 2016. április 29.

.....
ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.