

PSZÁF engedélyszám

1	1	0	6	3	4	/	2	0	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromozási szám

1	1	1	1	-	2	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

MÉRLEG

fordulónap: 2015.12.31

ACCESS ALTERNATIVE 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
A.	Befektetett eszközök			
B.	Forgóeszközök	35 165		35 271
I.	Követelések	17 062		14 480
1.	Követelések	16 624		15 314
2.	Követelések értékvesztése (-)			-834
3.	Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	438		
4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
II.	Értékpapírok	15 517		12 226
1.	Értékpapírok	15 229		14 434
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	288		-2 208
	a) kamatokból, osztalékokból	40		
	b) egyéb	248		-2 208
III.	Pénzeszközök	2 586		8 565
1.	Pénzeszközök	2 586		8 565
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			
C.	Aktív időbeli elhatárolások			
D.	Származtatott ügyletek értékelési különbözete			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	35 165		35 271
E.	Saját tőke	34 727		34 516
I.	Indulótőke	57 445		59 087
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	62 535		59 090
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-5 090		-3
II.	Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-22 718		-24 571
	Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékkülönbözete	-13 107		-11 789
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	1 961		-4
2.	Értékelési különbözet tartaléka	726		-3 042
3.	Előző év(ek) eredménye	-11 761		-12 298
4.	Üzleti év eredménye	-537		2 562
F.	Céltartalékok			
G.	Kötelezettségek	184		157
I.	Hosszú lejáratú kötelezettségek			
II.	Rövid lejáratú kötelezettségek	184		157
III.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete			
H.	Passzív időbeli elhatárolások	254		598
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	35 165		35 271

Kelt: Budapest, 2016. április 29.

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

PSZÁF engedélyszám

1	1	0	6	3	4	/	2	0	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromozási szám

1	1	1	1	-	2	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

EREDMÉNYKIMUTATÁS

fordulónap: 2015.12.31

ACCESS ALTERNATIVE 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	3 755		4 430
	Kapott kamatok, osztalékok	3 348		735
	Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			
	Határidős ügyletek nyeresége			
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei	341		3 646
	Bankkamat	66		49
II.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1 032		266
	Árfolyamvesztés értékpapír értékesítésből	800		42
	Határidős ügyletek vesztesége			
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	232		224
	Hitelek után fizetett kamat			
	Pénzügyi műveletek eredménye	2 723		4 164
III.	Egyéb bevételek			
IV.	Működési költségek	3 252		1 576
V.	Egyéb ráfordítások	8		26
VI.	Rendkívüli bevételek			
VII.	Rendkívüli ráfordítások			
VIII.	Fizetett, fizetendő hozamok			
IX.	Tárgyévi eredmény	-537		2 562

Kelt: Budapest, 2016. április 29.

.....
ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.

PSZÁF engedélyszám

1	1	0	6	3	4	/	2	0	0	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Lajstromozási szám

1	1	1	1	-	2	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

CASH FLOW

fordulónap: 2015.12.31

ACCESS ALTERNATIVE 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.	Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash flow)	-18 234		3 363
1.	Tárgyévi eredmény (+/-)	-3 951		1 778
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 (+/-)	-800		-42
8.	Befektetett eszközök állományváltozása (+/-)			
9.	Forgóeszközök állományváltozása (+/-)	-13 284		1 310
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)	-199		-27
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			344
II.	Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Befektetési cash flow)	5 597		1 621
14.	Ingatlanok beszerzése (-)			
15.	Ingatlanok eladása (+)			
16.	Befolyt bérleti díjak (+)			
17.	Értékpapírok beszerzése (-)	-25 908		-33 296
18.	Értékpapírok eladása, beváltása (+)	28 091		34 133
19.	Kapott hozamok (+)	3 414		784
III.	Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás (Finanszírozási cash flow)	-788		995
20.	Befektetési jegy kibocsátás (tőkebevonás) (+)	2 341		1 002
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport (-)			
22.	Befektetési jegy visszavásárlás (tőkeeszállítás) (-)	-3 129		-7
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)	-13 425		5 979

Kelt: Budapest, 2016. április 29.

ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt.