

## A befektetési alap és a befektetési alapkezelő felügyeleti jelentései

## ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA

	Táblakód	Megnevezés	Gyakoriság	Adatszolgáltató	Beküldési határidő (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
	<b>A/ Egyedi táblák</b>				
1	50J	Az ügyfél pénzügyi eszközeinek és pénzeszközeinek kezelésére jogosult alapkezelők - Pénzfedezettségi jelentés (a deviza egységében)	N	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK	a tárgyidőszakot követő 2. munkanap, 18 óra
2	50K	Az ügyfél pénzügyi eszközeinek és pénzeszközeinek kezelésére jogosult alapkezelők - Értékpapír fedezettség részletezése (darab)	N	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK	a tárgyidőszakot követő 2. munkanap, 18 óra
3	50A	Befektetési alap nettó eszközértékének megállapítása	N, HE H	ÁÉKBV, nyilvánosan létrehozott ABA zártkörűen létrehozott ABA, kivéve: ABA-KTA, MTA	a tárgyidőszakot követő 2. munkanap, 18 óra tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
4	50W	Befektetési alap egy jegyre jutó nettó eszközértéke	N HE H	ÁÉKBV, nyilvánosan létrehozott ABA zártkörűen létrehozott ABA, kivéve: ABA-KTA, MTA	a tárgyidőszakot követő 2. munkanap, 18 óra tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
5	50C	Portfóliók hozama, költsége, az alapkezelő díjbevétele	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
6	50D	A hozamra és a tőke megóvására tett ígéret miatti kötelezettségek	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
7	50GA	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
8	50GB	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
9	50GC	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó, havi gyakoriságú adatok I.	KH	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
10	50GD	Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó, havi gyakoriságú adatok II.	KH	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
11	50H	Kereskedési partnerek, letétkezelők	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
12	50I1	Az alternatív befektetési alapok nettó eszközértéke és száma a negyedév végén	NÉ	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
13	50I2	Az ÁÉKBV-k nettó eszközértéke és száma a negyedév végén	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
14	50L	A befektetési alapok kibocsátási jellemzői sorozatonként	NÉ	ÁÉKBV-alapkezelő, ABAK, FIÓK, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
15	50T	A befektetési alapkezelő szavatoló-tőke-követelménye és szavatoló tőkéje	NÉ	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
16	50U	Informatikai adatok	NÉ	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, kivéve: ABAK-KTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
17	51A	A befektetési alap befektetési portfóliójának földrajzi megoszlása	NÉ H	ABA-KTA, MTA ABA, ÁÉKBV, kivéve: ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
18	51B	A befektetési alap havi forgalmi adatai	H	ABA, ÁÉKBV, kivéve: ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
19	51C	A befektetési alap likviditási jellemzői	H	ABA, ÁÉKBV, kivéve: ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
20	51D	A befektetési alap befektetőinek likviditási profilja	H	ABA, ÁÉKBV, kivéve: ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 15. munkanap
21	60A	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap adatai - Források	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
22	60B	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap adatai - A befektetési jegyek (és az ideiglenes befektetési jegyek) összetétele	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
23	60C	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap adatai - Hozamfizetés	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
24	60D	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap befektetésállományának alakulása a tárgynegyedévben	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
25	60H	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap befektetésállományának alakulása - Nyújtott kölcsönök időszak végén fennálló állománya	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
26	60I	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap jövőbeni tőkebefektetése és kölcsönnyújtása	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
27	60K	A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap tulajdonában lévő ingatlanok állománya az időszak végén	NÉ	ABA-KTA, MTA	tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap
28	50EE	Befektetési alapkezelő - mérleg / eszközök	NÉ, É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	negyedéves: a tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap auditált: az elfogadást követő 15. nap, de legkésőbb június 15.
29	50EF	Befektetési alapkezelő - mérleg / források	NÉ, É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	negyedéves: a tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap auditált: az elfogadást követő 15. nap, de legkésőbb június 15.
30	50ER	Befektetési alapkezelő - eredménykimutatás	NÉ, É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	negyedéves: a tárgyidőszakot követő hónap 20. munkanap auditált: az elfogadást követő 15. nap, de legkésőbb június 15.

A befektetési alap és a befektetési alapkezelő felügyeleti jelentései

ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA

	Táblakód	Megnevezés	Gyakoriság	Adatszolgáltató	Beküldési határidő (munkanapok száma a vonatkozási időhöz viszonyítva, illetve dátum)
<b>B/ A befektetési alapkezelőre, valamint a befektetési alapokra vonatkozóan, az éves auditált jelentéssel egyidejűleg elektronikusan megküldendő szöveges állományok</b>					
	Rövid név	Megnevezés	Gyakoriság	Adatszolgáltató	Beküldési határidő
31	merleg	Éves beszámoló – mérleg	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK, ABA, ÁÉKBV	ÁÉKBV, nyilvános ABA esetében: április 30. zártkörű ABA esetében: június 30. ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő és FIÓK esetében: a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
32	erkim	Éves beszámoló – eredménykimutatás	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK, ABA, ÁÉKBV	ÁÉKBV, nyilvános ABA esetében: április 30. zártkörű ABA esetében: június 30. ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő és FIÓK esetében: a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
33	cashflow	Éves beszámoló – cash-flow	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK, ABA, ÁÉKBV	ÁÉKBV, nyilvános ABA esetében: április 30. zártkörű ABA esetében: június 30. ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő és FIÓK esetében: a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
34	kiegmell	Éves beszámoló – kiegészítő melléklet	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK, ABA, ÁÉKBV	ÁÉKBV, nyilvános ABA esetében: április 30. zártkörű ABA esetében: június 30. ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő és FIÓK esetében: a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
35	konyvzar	Könyvvizsgálói záradék vagy jelentés	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK, ABA, ÁÉKBV	ÁÉKBV, nyilvános ABA esetében: április 30. zártkörű ABA esetében: június 30. ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő és FIÓK esetében: a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
36	kozgyhat	Közgyűlési határozat vagy jegyzőkönyv	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
37	erfeloszt	Adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK	a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.
38	uzjel	Üzleti jelentés	É	ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő, FIÓK, ABA, ÁÉKBV	ÁÉKBV, nyilvános ABA esetében: április 30. zártkörű ABA esetében: június 30. ABAK, ÁÉKBV-alapkezelő és FIÓK esetében: a beszámoló elfogadását követő 15 nap, de legkésőbb június 15.

**Az összefoglaló táblában előforduló rövidítések**

<b>Gyakoriság</b>	Napi	N
	Heti	HE
	Havi	H
	Negyedéves	NÉ
	Eves	É
	Kijelölésen alapuló havi	KH
<b>Adatszolgáltató</b>	Befektetési alapkezelő fióktelepe	FIÓK
	alternatív befektetési alap	ABA
	ÁÉKBV	ÁÉKBV
	alternatív befektetési alapkezelő	ABAK
	ÁÉKBV-alapkezelő	ÁÉKBV-alapkezelő
	ABAK - Kockázati tőkealap-kezelő	ABAK-KTA
ABA - Kockázati tőkealap, magántőkealap	ABA-KTA, MTA	

Jelentési kötelezettség alóli mentesség: A Bszt. 5. § (2) bekezdés a) és b) pontjában meghatározott befektetési szolgáltatási tevékenységet kiegészítő szolgáltatás végzésére nem jogosult adatszolgáltató adatszolgáltatási kötelezettsége az ÖSSZEFOGLALÓ TÁBLA 1. és 2. sorában meghatározott felügyeleti jelentésre nem terjed ki.

## Pénzfedezettségi jelentés (a deviza egységében)

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	HUF	EUR	GBP	USD	Egyéb	Mód
			(forintban)					(forintban)	
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	50J1	Ügyfelek követelései							
002	50J11	Ügyfélszámlák bruttó követel egyenlege							
003	50J12	Ügyfelek ügyfélszámlára át nem vezetett követelései							
004	50J121	Ügyfélszámlával rendelkező ügyfelek követelései							
005	50J122	Ügyfélszámlával nem rendelkező ügyfelek követelései							
006	50J2	Pénzeszközök							
007	50J21	Pénztár és pénzforgalmi számlák							
008	50J211	Pénztárak							
009	50J2111	Saját pénzeszköz							
010	50J2112	Megbízói pénzeszköz							
011	50J212	Elszámolási szolgáltatást nyújtó intézményeknél, illetve központi értéktáraknál lévő pénzeszköz							
012	50J2121	KELER Központi Értéktár Zrt-nél vezetett számlák értéke összesen							
013	50J21211	Saját pénzeszköz							
014	50J21212	Megbízói pénzeszköz							
015	50J2122	Más elszámolási szolgáltatást nyújtó intézménynél, központi értéktárnál lévő pénzeszköz							
016	50J21221	Saját pénzeszköz							
017	50J21222	Megbízói pénzeszköz							
018	50J213	Hitelintézetnél, harmadik országban hitelintézeti tevékenység végzésére jogosító tevékenységi engedéllyel rendelkező hitelintézetnél, központi banknál vezetett számla							
019	50J2131	Saját pénzeszköz							
020	50J2132	Megbízói pénzeszköz							
021	50J22	Elszámolási szolgáltatást nyújtó intézménynél lévő pénzeszközök							
022	50J221	Saját pénzeszköz							
023	50J222	Megbízói pénzeszköz							
024	50J23	Más befektetési szolgáltató(k)nál lévő pénzeszköz							
025	50J231	Saját pénzeszköz							
026	50J232	Megbízói pénzeszköz							
027	50J24	Közvetítőnél lévő megbízói pénzeszköz							
028	50J25	Úton lévő pénzeszköz							
029	50J251	Saját pénzeszköz							
030	50J252	Megbízói pénzeszköz							
031	50J261	Saját pénzeszközök összesen							
032	50J262	Ügyfélkövetelések pénzfedezete							
033	50J31	Igénybe vett hitelek (abszolút értéken)							
034	50J32	Saját számlán lévő állampapírok árfolyamértéke							
035	50J4	Központi szerződő félnél lévő garancia alapok							
036	50J5	Elsődleges fedezettség							
037	50J6	Másodlagos fedezettség							
038	50J7	Harmadlagos fedezettség							
039	50J8	Negyedleges fedezettség							
040	50J91	Ügyfélszámlák bruttó tartozik egyenlege							

50K  
Értékpapír fedezettség részletezése (darab)

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Értékpapír megnevezése	ISIN kód	KELER Központi Értéktár Zrt.-nél lévő megbízói	KELER Központi Értéktár Zrt.-nél lévő saját	Saját értéktár megbízói	Saját értéktár saját	Egyéb külső helyen megbízói	Egyéb külső helyen saját	Szállítás alatt megbízói	Szállítás alatt saját	Értékpapírok összesen (c+d+e+f+g+h+i+j)	Saját állomány fizikai készlet	Bruttó ügyfélkövetelés fizikai készlet	Bruttó ügyféltartozás	Nettó ügyfélkövetelés (m-n)	Ügyfél értékpapír fedezete (k-m)	Értékpapírok egyenlege összesen (p-l)	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	i	k	l	m	n	o	p	q	z
001	50K0	Értékpapírok összesen																		
002	50K10001																			
004																				
005	50K19999																			

Jelmagyarázat
Tilos













## 50A

## Befektetési alap nettó eszközértékének megállapítása

Nagyságrend: az alap nyilvántartás szerinti deviza egysége

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tétel neve	ISIN, egyéb azonosító kód	Darabszám	Piaci érték	Nettósított érték	Devizanem	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
169	50A299	Sorozat azonosítója (ISIN)							
170	50A2991	Sorozat nettó eszközértéke							
171	50A2992	Sorozat egy jegyre jutó nettó eszközértéke							
172	50A2993	Követelések							
173	50A29931	Befektetési jegyek forgalmazásának elszámolásából							
174	50A29932	Egyéb							
175	50A2994	Kötelezettségek							
176	50A29941	Befektetési jegyek forgalmazásának elszámolásából							
177	50A29942	Alapkezelési díj							
178	50A29943	Sikerdíj							
179	50A29944	Letétkezelési díj							
180	50A29945	Forgalmazási jutalék							
181	50A29946	Felügyeleti díj							
182	50A29947	Pénzügyi különadó							
183	50A29948	Könyvvizsgálati díj							
184	50A29949	Egyéb							
185	50A3	ISIN kód az alap azonosítására							
186	50A4	Sorozatok száma							
187	50A5	Az alap devizaneme							

## Jelmagyarázat

Tilos

50W

Befektetési alap egy jegyre jutó nettó eszközértéke

Nagyságrend: az alap nyilvántartás szerinti deviza egysége

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	A sorozat	ISIN kód	Nettó	Egy jegyre	Devizanem	Befektetési	Eladott	Visszaváltott	Befektetési	Mód						
			elnevezése										eszközérték	eszközérték	nyitó	befektetési	befektetési	záró
			1										2	3	4	5	6	7
a	b	c	d	e	f	g	h	i	z									
001	50W11	Nem sorozatban kibocsátott alap																
002	50W12	Sorozatban kibocsátott alap																
003	50W1201																	
	...	...																
	50W1299																	
004	50W2	ISIN kód az alap azonosítására																

Jelmagyarázat	
	Tilos

## Portfóliók hozama, költsége, az alapkezelő díjbevétele

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tétel neve	A befektetési jegy sorozat ISIN kódja, egyéb portfólió azonosító kód	Piaci érték	Referencia hozam (%)	Portfólió hozama (%)	A befektetési jegy sorozatok, portfóliók száma	Befektetéskezelésből származó díjbevétele	Portfólióra elszámolt költségek	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9
			a	b	c	d	e	f	g	h	z
001	50C1	Befektetési alapok									
002	50C101	Likviditási alap									
003	50C101001	...									
	50C101999	...									
004	50C102	Pénzpiaci alap									
005	50C102001	...									
	50C102999	...									
006	50C103	Rövid kötvényalap									
007	50C103001	...									
	50C103999	...									
008	50C104	Hosszú kötvényalap									
009	50C104001	...									
	50C104999	...									
010	50C105	Szabad futamidejű kötvényalap									
011	50C105001	...									
	50C105999	...									
012	50C106	Kötvénytúlsúlyos vegyes alap									
013	50C106001	...									
	50C106999	...									
014	50C107	Kiegészítő vegyes alap									
015	50C107001	...									
	50C107999	...									
016	50C108	Dinamikus vegyes alap									
017	50C108001	...									
	50C108999	...									
018	50C109	Részvényalap									
019	50C109001	...									
	50C109999	...									
020	50C110	Árúpiaci alap									
021	50C110001	...									
	50C110999	...									
022	50C111	Abszolút hozamú alap									
023	50C111001	...									
	50C111999	...									
024	50C112	Tőkevédett alap									
025	50C112001	...									
	50C112999	...									
026	50C113	Származtatott alap									
027	50C113001	...									
	50C113999	...									
028	50C114	Közvetlen ingatlanokba fektető alap									
029	50C114001	...									
	50C114999	...									
030	50C115	Közvetett ingatlanokba fektető alap									
031	50C115001	...									
	50C115999	...									
032	50C116	Kockázati tőkealap									
034	50C116001	...									
	50C116999	...									
035	50C117	Magántőkealap									
036	50C117001	...									
	50C117999	...									
037	50C2	Pénztárak									
038	50C21	Magánnyugdíjpénztárak									
039	50C21001	...									
	50C21999	...									
040	50C22	Önkéntes nyugdíjpénztárak									
041	50C22001	...									
	50C22999	...									
042	50C23	Egészség és önellátó pénztárak									
043	50C23001	...									
	50C23999	...									
044	50C3	Biztosítói portfóliók									
045	50C3001	...									
	50C3999	...									
046	50C4	Egyéb portfóliók									
047	50C4001	...									
	50C4999	...									
048	50C5	Összesen									
049	50C51	Halmazódástól tisztított összesen I.									
050	50C511	Halmazódástól tisztított összesen II.									
051	50C5111	Halmazódástól tisztított összesen III.									

## Jelmagyarázat

Tilos

## A hozamra és a tőke megővására tett ígéret miatti kötelezettségek

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Tétel neve	Azonosító kód	A tőke megővására tett ígéret miatti kötelezettség	A hozamra és a tőke megővására tett ígéret miatti kötelezettség	A tőke megővására tett ígéret miatti kötelezettség	A hozamra és a tőke megővására tett ígéret miatti kötelezettség	Mód						
										bankgaranciával fedezett				bankgaranciával nem fedezett	
										1	2	3	4	5	6
a	b	c	d	e	f	z									
001	50D1	Befektetési alapok													
002	50D11	Nyilvános alapok													
003	50D1101														
	...														
	50D1199														
004	50D12	Zártkörű alapok													
005	50D1201														
	...														
	50D1299														
006	50D2	Nyugdíjpénztárak													
007	50D21	Magánnyugdíjpénztárak													
008	50D2101														
	...														
	50D2199														
009	50D22	Önkéntes nyugdíjpénztárak													
010	50D2201														
	...														
	50D2299														
011	50D23	Egészség és önszegélyező pénztárak													
012	50D2301														
	...														
	50D2399														
013	50D3	Biztosítói portfóliók													
014	50D301														
	...														
	50D399														
013	50D4	Egyéb portfóliók													
014	50D401														
	...														
	50D499														
015	50D5	Összesen													

Jelmagyarázat
Tilos

## Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügyek száma a panasz elsődleges témája szerint																		
			Tájékoztatói hiányosság szerződéskötés előtt	Tájékoztatói hiányosság szerződés felmálása alatt	Tájékoztatói hiányosság szerződés megszűnéséhez kapcsolódóan	Árfolyam	Szolgáltatás minősége	Jutalék, költség, díj mértéke	Kamat, hozam mértéke	Nyilvántartási hiányosság	IT rendszerhiba	Elszámolás	Számlaegyenleg vitatása	Megbízás teljesítése	Egyoldalú szerződésmódosítás	Elektronikus szolgáltatás	Jogosulatlan tevékenység	Pénzügyi visszaélés	Ügynök	Egyéb ügyviteli hibák	Egyéb okok
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
001	50GA1	TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN																			
002	50GA11	Befektetéskezeléssel kapcsolatos																			
003	50GA12	Kollektív portfóliókezeléshez kapcsolódó adminisztratív feladatok ellátásával kapcsolatos																			
004	50GA13	Kollektív befektetési értékpapírok forgalomba hozatalával, forgalmazásával kapcsolatos																			
005	50GA14	Portfóliókezeléssel kapcsolatos																			
006	50GA15	Befektetési tanácsadással kapcsolatos																			
007	50GA16	Kollektív befektetési értékpapírok letéti őrzésével, letétkelésével kapcsolatos																			
008	50GA17	Értékpapír-kölcsönzéssel kapcsolatos																			
009	50GA2	PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK																			
010	50GA21	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén																			
011	50GA22	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma																			
012	50GA221	Részben megalapozott panaszügy																			
013	50GA222	Megalapozott panaszügy																			
014	50GA23	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma																			
015	50GA231	Részben megalapozott panaszügy																			
016	50GA232	Elutasított panaszügy																			

## Jelmagyarázat

Tilos

## 50GB

## Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	50GB1	<b>TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN</b>		
002	50GB13	<b>Panaszkezelés időtartama szerint</b>		
003	50GB131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
004	50GB132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
005	50GB14	<b>Panaszügyek megalapozottsága szerint</b>		
006	50GB141	Elutasított panaszügy		
007	50GB142	Részben megalapozott panaszügy		
008	50GB143	Megalapozott panaszügy		
009	50GB2	<b>FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN</b>		
010	50GB3	<b>EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>		
011	50GB31	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
012	50GB32	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (Ft)		
013	50GB331	Aktív lakossági befektetők száma az időszak végén (fő)		
014	50GB332	Lakossági ügyfelek részére vezetett értékpapírszámlák száma (db)		
015	50GB333	Lakossági ügyfelek részére vezetett ügyfélszámlák száma (db)		
016	50GB334	Lakossági ügyfelekkel fennálló portfóliókezelési szerződések száma a tárgyidőszak végén (db)		
017	50GB335	Lakossági ügyfelekkel fennálló befektetési tanácsadási szerződések száma a tárgyidőszak végén (db)		
018	50GB341	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
019	50GB342	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
020	50GB343	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
021	50GB344	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat

Tilos

## Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó, havi gyakoriságú adatok I.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Panaszügyek száma a panasz elsődleges témája szerint																		
			Tájékoztatói hiányosság szerződéskötés előtt	Tájékoztatói hiányosság szerződés fennállása alatt	Tájékoztatói hiányosság szerződés megszűnéséhez kapcsolódóan	Árfolyam	Szolgáltatás minősége	Juttaték, költség, díj mértéke	Kamat, hozam mértéke	Nyilvántartási hiányosság	IT rendszerhiba	Elszámolás	Számlaegyenleg vitatása	Megbízás teljesítése	Egyoldalú szerződésmódosítás	Elektronikus szolgáltatás	Jogosulatlan tevékenység	Pénzügyi visszaélés	Ügynök	Egyéb ügyviteli hibák	Egyéb okok
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	q	r	s
001	50GC1	<b>TÁRGYIDŐSZAKBAN NYILVÁNTARTÁSBA VETT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN</b>																			
002	50GC11	Befektetéskezeléssel kapcsolatos																			
003	50GC12	Kollektív portfóliókezeléshez kapcsolódó adminisztratív feladatok ellátásával kapcsolatos																			
004	50GC13	Kollektív befektetési értékpapírok forgalomba hozatalával, forgalmazásával kapcsolatos																			
005	50GC14	Portfóliókezeléssel kapcsolatos																			
006	50GC15	Befektetési tanácsadással kapcsolatos																			
007	50GC16	Kollektív befektetési értékpapírok letéti őrzésével, letétkézelésével kapcsolatos																			
008	50GC17	Értékpapír-kölcsönzéssel kapcsolatos																			
009	50GC2	<b>PERESÍTETT PANASZÜGYEKRE VONATKOZÓ ADATOK</b>																			
010	50GC21	Folyamatban lévő peresített panaszügyek száma az időszak végén																			
011	50GC22	Tárgyidőszakban a panaszos javára lezárt peresített panaszügyek száma																			
012	50GC221	Részben megalapozott panaszügy																			
013	50GC222	Megalapozott panaszügy																			
014	50GC23	Tárgyidőszakban az intézmény javára lezárt peresített panaszügyek száma																			
015	50GC231	Részben megalapozott panaszügy																			
016	50GC232	Elutasított panaszügy																			

Jelmagyarázat	
	Tilos



## 50GD

## Fogyasztói panaszügyekre vonatkozó, havi gyakoriságú adatok II.

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Adat	Mód
			1	2
			a	z
001	50GD1	<b>TÁRGYIDŐSZAKBAN LEZÁRT PANASZÜGYEK SZÁMA ÖSSZESEN</b>		
002	50GD13	<b>Panaszkezelés időtartama szerint</b>		
003	50GD131	A jogszabályban meghatározott határidőn belül		
004	50GD132	A jogszabályban meghatározott határidőn túl		
005	50GD14	<b>Panaszügyek megalapozottsága szerint</b>		
006	50GD141	Elutasított panaszügy		
007	50GD142	Részben megalapozott panaszügy		
008	50GD143	Megalapozott panaszügy		
009	50GD2	<b>FOLYAMATBAN LÉVŐ PANASZÜGYEK SZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN</b>		
010	50GD3	<b>EGYÉB TÁJÉKOZTATÓ ADATOK</b>		
011	50GD31	Panaszügyekkel, panaszkezeléssel foglalkozó személyek száma (fő)		
012	50GD32	Panaszügyek rendezése miatt kifizetett kártérítés összege (Ft)		
013	50GD331	Aktív lakossági befektetők száma az időszak végén (fő)		
014	50GD332	Lakossági ügyfelek részére vezetett értékpapírszámlák száma (db)		
015	50GD333	Lakossági ügyfelek részére vezetett ügyfélszámlák száma (db)		
016	50GD334	Lakossági ügyfelekkel fennálló portfóliókezelési szerződések száma a tárgyidőszak végén (db)		
017	50GD335	Lakossági ügyfelekkel fennálló befektetési tanácsadási szerződések száma a tárgyidőszak végén (db)		
018	50GD341	Pénzügyi Békéltető Testület elé került panaszügyek száma		
019	50GD342	Pénzügyi békéltető testületi eljárásban az intézmény által tett alávetési nyilatkozatok száma a tárgyidőszakban		
020	50GD343	Az intézmény által végrehajtott pénzügyi békéltető testületi döntések száma a tárgyidőszakban		
021	50GD344	Pénzügyi Békéltető Testület elé vitt ügyekben az intézmény és a panaszos között létrejött egyezségek száma a tárgyidőszakban		

Jelmagyarázat
Tilos



## Az alternatív befektetési alapok nettó eszközértéke és száma a negyedév végén

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Az ABA-k nettó eszközértéke (forint)	Az ABA-k száma (darab)	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	50111	<b>A befektetési alap működési formája</b>			
002	501111	Zártkörű			
003	501112	Nyilvános			
004	50112	<b>Az elsődleges eszközkategória típusa</b>			
005	501121	Értékpapíralap			
006	501122	Ingatlanalap			
007	501123	Kockázati tőkealap			
008	501124	Magántőkealap			
009	50113	<b>A befektetési alap fajtája</b>			
010	501131	Nyílt végű			
011	501132	Zárt végű			
012	50114	<b>A befektetési alap futamideje</b>			
013	501141	Határozott			
014	501142	Határozatlan			
015	50115	<b>A befektetési alap forgalmazási köre</b>			
016	501151	Szakmai befektetőknek forgalmazott			
017	501152	Lakossági befektetőknek forgalmazott			
018	50116	<b>Összesen</b>			

Jelmagyarázat	
	Tilos

## Az ÁÉKBV-k nettó eszközértéke és száma a negyedév végén

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Az ÁÉKBV-k nettó eszközértéke (forint)	Az ÁÉKBV-k száma (darab)	Mód
			1	2	3
			a	b	z
001	50121	<b>Az ÁÉKBV futamideje</b>			
002	501211	Határozott			
003	501212	Határozatlan			
004	50122	<b>Az ÁÉKBV forgalmazási köre</b>			
005	501221	Szakmai befektetőknek forgalmazott			
006	501222	Lakossági befektetőknek forgalmazott			
007	50123	<b>Összesen</b>			

Jelmagyarázat	
	Tilos



## 50T

## A befektetési alapkezelő szavatolótőke-követelménye és szavatoló tőkéje

nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Érték		Mód
			1	2	2
			a		z
001	50T1	<b>Szavatolótőke-követelmény összesen</b>			
002	50T11	A Kbfv. 16. § (1) bekezdés szerinti indulótőke-követelmény			
003	50T12	A Kbfv. 16. § (3) bekezdés b) pont szerinti tőkekövetelmény, a fix általános költség 25%-ának megfelelő összeg			
004	50T13	A Kbfv. 16. § (2) bekezdés szerinti pótlólagos tőkekövetelmény			
005	50T14	A Kbfv. 16. § (5) bekezdés szerinti további szavatolótőke-követelmény			
006	50T2	<b>Szavatoló tőke (Kbfv. 4. § (1) bekezdés 91. pont)</b>			

## 50U

## Informatikai adatok

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Válasz		Mód	
			1	2	2	2
			a		z	
001	50U01	Az intézmény létszámadatai				
002	50U011	Az intézmény alkalmazottainak száma összesen (kiszervezés keretében az intézménynek dolgozókat nem számítva)				
003	50U012	Az intézménynél az összes informatikai munkakörben foglalkoztatott száma				
004	50U013	Az intézménynél informatikai üzemeltetésben foglalkoztatottak száma				
005	50U02	Belső ellenőrzés				
006	50U021	Az informatikai belső ellenőrzés módja (Dedikált informatikai belső ellenőr/Általános belső ellenőr/Külső auditor)				
007	50U022	Van-e az intézmény informatikai belső ellenőrzését ellátó személynek informatikai auditori képzése (pl. CISA, Neumann szakértő, ISO271001)? (Igen/Nem)				
008	50U023	Az intézmény legutolsó informatikai vizsgálatának (a jelentés átadásának) időpontja				
009	50U03	Szabályozás aktualitása				
010	50U031	Informatikai szabályzat(ok)/eljárásrend(ek) utolsó felülvizsgálatának/módosításának dátuma				
011	50U04	Az informatikai kockázat kezelése				
012	50U041	Az informatikai kockázatok utolsó felülvizsgálatának időpontja				
013	50U042	A legutolsó informatikai kockázatelemzés eredményeképpen készült-e intézkedési terv az informatikai kockázatok csökkentése érdekében? (Igen/Nem)				
014	50U043	A legutolsó informatikai kockázatelemzés maradványkockázatát az intézmény vezetése megismerte? (Igen/Nem)				
015	50U05	Üzletmenet folytonossági terv				
016	50U051	Van-e az intézménynek a felső vezetés által elfogadott üzletmenet-folytonossági terve (BCP)? (Igen/Nem)				
017	50U052	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó aktualizálásának dátuma				
018	50U053	Az üzletmenet-folytonossági terv utolsó tesztelésének dátuma				
019	50U054	Van-e az intézménynek elfogadott, informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP)? (Igen/Nem)				
020	50U055	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terve (DRP) utolsó felülvizsgálatának dátuma				
021	50U056	Az informatikai katasztrófa utáni visszaállítási terv (DRP) tesztelésének utolsó dátuma				
022	50U06	Külső informatikai ellenőrzés				
023	50U061	Az intézménynél külső auditor által lefolytatott utolsó informatikai vizsgálat jelentésének készítője és tárgya				
024	50U062	Az intézménynél külső auditor által készített utolsó informatikai vizsgálat dátuma				
025	50U07	Kiszervezés				
026	50U071	Kiszervezte-e az intézmény valamely tevékenységének informatikai üzemeltetését? (Igen/Nem)				
027	50U072	A kiszervezett tevékenységet ellenőrizte-e az intézmény az elmúlt egy évben? (Igen/Nem)				
028	50U08	Elérhetőségi adatok				
029	50U0811	Az informatikai vezető neve				
030	50U0812	Az intézmény informatikai vezetőjének e-mail címe				
031	50U0813	Az intézmény informatikai vezetőjének telefonszáma				
032	50U0814	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének neve				
033	50U0815	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének e-mail címe				
034	50U0816	Az intézmény informatikai biztonsági felelősének telefonszáma				
035	50U09	További információk				
036	50U091	Az intézmény fő tevékenységét kiszolgáló nyilvántartási rendszer megnevezése				
037	50U092	Az intézmény fő tevékenységét kiszolgáló nyilvántartási rendszer szállítója (saját fejlesztés/a szállító megnevezése)				
038	50U093	Az intézmény által használt portfóliókezelő rendszer megnevezése				
039	50U094	A legfontosabb rendszerek üzemeltetése saját gépteremben, vagy külső adatközpont(ok)ban történik? (Saját/Külső)				
040	50U095	Igénybe vesznek-e külső szolgáltatót virtualizált eszközeik üzemeltetésére (felhőszolgáltatás)? (Igen/Nem)				

## Jelmagyarázat

Tilos

## 51A

## A befektetési alap befektetési portfóliójának földrajzi megoszlása

nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetés piaci	Mód
			értéken	
			1	2
			a	z
001	51A1	<b>ÁÉKBV</b>		
002	51A11	Afrika		
003	51A12	Ázsia és Csendes Óceán térsége (Közép-Kelet kivételével)		
004	51A13	Európa, az EGT nélkül		
005	51A14	Európai Gazdasági Térség (EGT)		
006	51A141	ebből: Magyarország		
007	51A15	Közép-Kelet		
008	51A16	Észak-Amerika		
009	51A17	Dél-Amerika		
010	51A18	Szupranacionális / több régiós		
011	51A2	<b>ABA</b>		
012	51A21	Afrika		
013	51A22	Ázsia és Csendes Óceán térsége (Közép-Kelet kivételével)		
014	51A23	Európa, az EGT nélkül		
015	51A24	Európai Gazdasági Térség (EGT)		
016	51A241	ebből: Magyarország		
017	51A25	Közép-Kelet		
018	51A26	Észak-Amerika		
019	51A27	Dél-Amerika		
020	51A28	Szupranacionális / több régiós		



## 51B

## A befektetési alap havi forgalmi adatai

nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Forgalom piaci értéken	
			1	2
			a	z
001	51B1	ÁÉKBV		
002	51B11	Értékpapírforgalom		
003	51B111	Tőzsdei		
004	51B112	OTC		
005	51B12	Származékos ügyletek forgalma		
006	51B121	Tőzsdei		
007	51B122	OTC		
008	51B2	ABA		
009	51B21	Értékpapírforgalom		
010	51B211	Tőzsdei		
011	51B212	OTC		
012	51B22	Származékos ügyletek forgalma		
013	51B221	Tőzsdei		
014	51B222	OTC		

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 51C

## A befektetési alap likviditási jellemzői

nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	A portfólió értéke		Mód
			1	2	2
			a		z
001	51C1	A portfólió értékének megoszlása a likvidálhatóság időtartama szerint			
002	51C11	1 nap vagy kevesebb			
003	51C12	2 – 7 nap			
004	51C13	8 – 30 nap			
005	51C14	31 - 90 nap			
006	51C15	91 - 180 nap			
007	51C16	181 – 365 nap			
008	51C17	365 napnál több			
009	51C18	Szabad pénzeszköz			

## 51D

## A befektetési alap befektetőinek likviditási profilja

nagyágrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nettó eszközérték	Mód
			1	2
			a	z
001	51D1	A nettó eszközérték megoszlása a tőke kivonhatóságának időtartama szerint		
002	51D11	1 nap vagy kevesebb		
003	51D12	2 – 7 nap		
004	51D13	8 – 30 nap		
005	51D14	31 - 90 nap		
006	51D15	91 - 180 nap		
007	51D16	181 – 365 nap		
008	51D17	365 napnál több		

## 60A

## A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap adatai - Források

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Nyitó	Változás	Záró	Mód
			1	2	3	4
			a	b	c	z
001	60A1	Saját tőke				
002	60A11	Jegyzett tőke				
003	60A12	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)				
004	60A13	Tartalék				
005	60A131	Lekötött tartalék				
006	60A132	Értékelési tartalék				
007	60A1321	1. Érték helyesbítés értékelési tartaléka				
008	60A1322	2. Valós értékelés értékelési tartaléka				
009	60A14	Mérleg szerinti eredmény				
010	60A2	Céltartalékok				
011	60A3	Kötelezettségek				
012	60A4	Passzív időbeli elhatárolások				
013	60A5	Források összesen				

## 60B

A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap adatai - A befektetési jegyek (és az ideiglenes befektetési jegyek) összetétele

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetési jegy megnevezése	ISIN kód	Darab	Névérték	Jegyzett tőke	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	Mód
			1	2	3	4	5	6	7
			a	b	c	d	e	f	z
001	60B1	Befektetési jegyek (és ideiglenes befektetési jegyek) összesen							
002	60B101	...							
	....								
	60B199								

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 60C

## A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap adatai - Hozamfizetés

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Befektetési jegy megnevezése	ISIN kód	Kifizetés időpontja	Egy befektetési jegyre (illetve ideiglenes befektetési jegyre) jutó hozam (Ft/db)	Összes kifizetés (forint)	Mód
			1	2	3	4	5	6
			a	b	c	d	e	z
001	60C1	Hozamkifizetés összesen						
002	60C101							
	....	...						
	60C199							

## Jelmagyarázat

Tilos

## 60D

A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap befektetésállományának alakulása a tárgynegyedévben

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vállalkozás neve	Üzletrészesz, részvény típusa	Névérték (Ft)	Vétel / eladás időpontja	Bekerüléskori érték (Ft)	Vételár / eladási ár (Ft)	Utolsó értékelés időpontja	Becsült piaci érték (Ft)	Szavazati hányad (%)	Tulajdoni hányad (%)	Irányítási jog	Befektetés jellege	Mód
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	z
001	60D1	Nyitó állomány													
002	60D1001														
	...														
	60D1999														
003	60D2	Vétel													
004	60D2001														
	...														
	60D2999														
005	60D3	Eladás													
006	60D3001														
	...														
	60D3999														
007	60D4	Záró állomány													
008	60D4001														
	...														
	60D4999														
009	60D5	Közvetlen befektetés és köztes befektető társaságba történt befektetés összesen (=K+KBT)													
010	60D6	Köztes befektető társaságon keresztül történt (közvetett) befektetés összesen (=TT)													
011	60D7	Összes befektetés, köztes befektető társaságba történt befektetések nélkül (= K+TT)													

## Jelmagyarázat

Tilos

60H

A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap befektetésállományának alakulása - Nyújtott kölcsönök időszak végén fennálló állománya

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vállalkozás neve	Nyújtott kölcsönök									Mód
				Szavazati hányad	Kölcsönnyújtás időpontja	Lejárat időpontja	Kölcsön összege	Kamatozás	Törlesztés módja	Törlesztés összege	Értékvesztés	Tőke- követelés	
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	z
001	60H1	Összesen											
002	60H1001												
	...												
	60H1999												

Jelmagyarázat	
	Tilos



60I

A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap jövőbeni tőkebefektetése és kölcsönnyújtása

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Vállalkozás neve	Tőkebefektetés, kölcsönnyújtás			Mód
				Szerződéskötés (illetve a döntés) időpontja	Szerződés (illetve a tervezett ügylet) lejáratára	Tőkebefektetés/ kölcsön összege	
				1	2	3	
			a	b	c	d	z
001	6011	Összesen					
002	6011001	...					
	....						
	6011999						

Jelmagyarázat	
	Tilos

## 60K

A kockázati tőkealap, illetve a magántőkealap tulajdonában lévő ingatlanok állománya az időszak végén

Nagyságrend: forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Ingatlan	Tulajdoni lap	Helyrajzi	Szerzés	Szerzés	"Eladó"	Bekerülési	Utolsó	Piaci érték	Mód
			azonosítója	száma	szám	módja	időpontja	megnevezése	érték (Ft)	értékelés	(Ft)	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	
			a	b	c	d	e	f	g	h	i	z
001	60K1	Összesen										
002	60K1001											
	...											
	60K1999											

## Jelmagyarázat

Tilos

## 50EE

## Befektetési alapkezelő - mérleg / eszközök

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	z
001	50EE01	Befektetett eszközök		
002	50EE011	Immateriális javak		
003	50EE0111	Vagyon értékű jogok		
004	50EE0112	Üzleti vagy cégérték		
005	50EE0113	Szellemi termékek		
006	50EE0114	Kísérleti fejlesztés aktivált értéke		
007	50EE0115	Alapítás-átszervezés aktivált értéke		
008	50EE0116	Immateriális javakra adott előlegek		
009	50EE0117	Immateriális javak érték helyesbítése		
010	50EE012	Tárgyi eszközök		
011	50EE0121	Ingatlanok		
012	50EE0122	Műszaki berendezések, gépek, járművek		
013	50EE0123	Egyéb berendezések, felszerelések, járművek		
014	50EE0124	Beruházások		
015	50EE0125	Beruházásokra adott előlegek		
016	50EE0126	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
017	50EE013	Befektetett pénzügyi eszközök		
018	50EE0131	Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban		
019	50EE0132	Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban		
020	50EE0133	Egyéb tartós részesedés		
021	50EE0134	Tartósan adott kölcsön egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban		
022	50EE0135	Egyéb tartósan adott kölcsön		
023	50EE0136	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
024	50EE0137	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
025	50EE02	Forgóeszközök		
026	50EE021	Készletek		
027	50EE0211	Anyagok		
028	50EE0212	Áruk		
029	50EE0213	Készletre adott előlegek		
030	50EE0214	Allatok		
031	50EE0215	Befejezetlen termelés és félkész termékek		
032	50EE0216	Késztermék		
033	50EE022	Követelések		
034	50EE0221	Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
035	50EE0222	Váltókövetelések		
036	50EE0223	Követelések kapcsolt vállalkozással szemben		
037	50EE0224	Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
038	50EE0225	Egyéb követelések		
039	50EE0226	Követelések értékelési különbözete		
040	50EE0227	Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete		
041	50EE023	Értékpapírok		
042	50EE0231	Részesedés kapcsolt vállalkozásban		
043	50EE0232	Egyéb részesedés		
044	50EE0233	Saját részvények, saját üzletrészek		
045	50EE0234	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
046	50EE0235	Értékpapírok értékelési különbözete		
047	50EE024	Pénzeszközök		
048	50EE0241	Pénztár, csekk		
049	50EE0242	Bankbetétek		
050	50EE03	Aktív időbeli elhatárolások		
051	50EE04	Eszközök (aktívák) összesen		

## 50EF

## Befektetési alapkezelő - mérleg / források

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Összesen	Mód
			1	2
			a	z
001	50EF01	Saját tőke		
002	50EF011	Jegyzett tőke		
003	50EF0111	Visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken		
004	50EF012	Jegyzett de még be nem fizetett tőke		
005	50EF013	Tőketartalék		
006	50EF014	Eredménytartalék		
007	50EF015	Lekötött tartalék		
008	50EF016	Értékelési tartalék		
009	50EF0161	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka		
010	50EF0162	Valós értékelés értékelési tartaléka		
011	50EF017	Tárgyévi (Mérleg szerinti) eredmény		
012	50EF02	Céltartalékok		
013	50EF021	Céltartalékok a várható kötelezettségekre		
014	50EF022	Céltartalékok a jövőbeni költségekre		
015	50EF023	Egyéb céltartalék		
016	50EF03	Kötelezettségek		
017	50EF031	Hátrasorolt kötelezettségek		
018	50EF0311	Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
019	50EF0312	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
020	50EF0313	Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben		
021	50EF032	Hosszú lejáratú kötelezettségek		
022	50EF0321	Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		
023	50EF0322	Átváltoztatható kötvények		
024	50EF0323	Tartozások kötvénykibocsátásból		
025	50EF0324	Beruházási és fejlesztési hitelek		
026	50EF0325	Egyéb hosszú lejáratú hitelek		
027	50EF0326	Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben		
028	50EF0327	Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
029	50EF0328	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		
030	50EF033	Rövid lejáratú kötelezettségek		
031	50EF0331	Rövid lejáratú kölcsönök		
032	50EF0332	Rövid lejáratú hitelek		
033	50EF0333	Vevőtől kapott előlegek		
034	50EF0334	Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)		
035	50EF0335	Váltótartozások		
036	50EF0336	Rövid lejáratú kötelezettség kapcsolt vállalkozással szemben		
037	50EF0337	Rövid lejáratú kötelezettség egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben		
038	50EF0338	Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek		
039	50EF0339	Kötelezettségek értékelési különbözete		
040	50EF0340	Származékos ügyletek negatív értékelési különbözete		
041	50EF04	Passzív időbeli elhatárolások		
042	50EF041	Bevételek passzív időbeli elhatárolása		
043	50EF042	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
044	50EF043	Halasztott bevételek		
045	50EF05	Források (passzívák összesen)		

## 50ER

## Befektetési alapkezelő - eredménykimutatás

Nagyságrend: ezer forint

Sorszám	Sorkód	Megnevezés	Halmazott	Mód
			1	2
			a	z
001	50ER01	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye		
002	50ER011	Értékesítés nettó árbevétele		
003	50ER0111	Belföldi értékesítés nettó árbevétele		
004	50ER0112	Export értékesítés nettó árbevétele		
005	50ER012	Aktivált saját teljesítmények értéke		
006	50ER0121	Saját termelésű készletek állományváltozása		
007	50ER0122	Saját előállítású eszközök aktivált értéke		
008	50ER013	Egyéb bevételek		
009	50ER014	Anyagjellegű ráfordítások		
010	50ER0141	Anyagköltség		
011	50ER0142	Igénybe vett szolgáltatások értéke		
012	50ER0143	Egyéb szolgáltatások értéke		
013	50ER0144	Eladott áruk beszerzési értéke		
014	50ER0145	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		
015	50ER015	Személyi jellegű ráfordítások		
016	50ER0151	Béreköltség		
017	50ER0152	Személyi jellegű egyéb kifizetések		
018	50ER0153	Bérfjárulékok		
019	50ER016	Értékcsökkenési leírás		
020	50ER017	Egyéb ráfordítások		
021	50ER02	Pénzügyi műveletek eredménye		
022	50ER021	Pénzügyi műveletek bevételei		
023	50ER0211	Kapott (járó) osztalék és részesedés		
024	50ER0212	Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége		
025	50ER0213	Befektetett pénzügyi eszközök kamatai, árfolyamnyeresége		
026	50ER0214	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek kapcsolt vállalkozásoktól		
027	50ER0215	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei		
028	50ER02151	Ebből értékelési különbözet		
029	50ER022	Pénzügyi műveletek ráfordításai		
030	50ER0221	Befektetett pénzügyi eszközök árfolyamvesztése		
031	50ER0222	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások		
032	50ER0223	Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése		
033	50ER0224	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		
034	50ER02241	Ebből: értékelési különbözet		
035	50ER03	Szokásos vállalkozási eredmény		
036	50ER04	Rendkívüli eredmény		
037	50ER041	Rendkívüli bevételek		
038	50ER042	Rendkívüli ráfordítások		
039	50ER05	Adózás előtti eredmény		
040	50ER06	Adózott eredmény		
041	50ER061	Adófizetési kötelezettség		
042	50ER07	Eredménytartalék igénybevétele osztalékra részesedésre		
043	50ER08	Jóváhagyott osztalék és részesedés		
044	50ER09	Tárgyévi (Mérleg szerinti) eredmény		