

ELSZÁMOLÁS
Gyomaendrőd Város Önkormányzata
KÖTVÉNYFORRÁS MENEDZSMENT

2010. január 01 – 2010. június 30.

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 2008. február 27.-én összesen 6.316.000,- CHF összegben bocsátott ki zártkörben kötvényt. Az Önkormányzat a 2010. február 02.-án a Budapest Priv-Invest Kft-vel kötött szerződésben megbízza a céget az Önkormányzat még el nem költött kötvényforrásának kezelésével (kötvényforrás menedzsment).

A szerződés értelmében Megbízottat szaktanácsadási feladatainak elvégzéséért az alapidíjon felül hozamdíj illeti meg az alábbiak szerint.

*„A hozamdíj a lejegyzett, de fel nem használt kötvény után a tárgyévre fizetendő kamat összegét meghaladó bevétel (hozam) esetén, az alaphozamon felüli többletbevételre számítva fizetendő. A hozamdíj a teljesítménytől függő díjazást jelent, a megtermelt többletbevétel után, a megtermelt többletbevételből fizetendő. A hozamdíj százalékos mértéke: a lejegyzett, de fel nem használt kötvény után a tárgyévre fizetendő kamat összegét meghaladó (többlet)bevétel (hozam) esetén realizálódik, a lejegyzett, de fel nem használt kötvény összegének lekötéséből származó alaphozamon felüli többletbevétel összegének bruttó **25%-a**, azaz huszonöt százaléka kerül megfizetésre naptári félévente, utólag a már megtermelt, realizált többletbevételből számla ellenében.”*

A kötvényforráson a vizsgált időszakban realizált bevételek alakulását a csatolt mellékletekben szereplő kalkulációk részletezik.

Mellékletek: 1. sz. melléklet – Elszámolás részletező
2. sz. melléklet – Tranzakció részletező
3. sz. melléklet – Strukturált betétek és állampapírok hozamának részletezése

Budapest, 2010. szeptember 1.

Csapó Ágnes Fenyvesi Bea
Budapest Priv-Invest Kft.

1. számú melléklet – Elszámolás részletező

Nyereségek össz:	25 488 928,38 HUF	25 488 928 HUF			
	476,43 CHF	103 227 HUF			
	0,00 USD	0 HUF			
	28 746,94 EUR	8 234 849 HUF			
	Összesen:	33 827 005 HUF			
Alaphozam össz:	13 037 081,67 HUF	13 037 082 HUF		Többlethozam 25%-a:	3 850 645 HUF
	16,33 CHF	3 539 HUF *			3 850 645 HUF
	0,00 USD	0 HUF *			
	18 794,26 EUR	5 383 803 HUF *			
	Összesen:	18 424 424 HUF		A prémium nettó összege:	3 080 516 HUF
				ÁFA (25%):	770 129 HUF
Többlethozam össz:	12 451 846,71 HUF	12 451 847 HUF		A prémium bruttó összege:	3 850 645 HUF
	460,09 CHF	99 688 HUF *			
	0,00 USD	0 HUF *			
	9 952,68 EUR	2 851 046 HUF *			
	Összesen:	15 402 581 HUF			
<i>*2010.06.30-i MNB középárfolyamon átszámolva</i>					
MNB közép CHF/HUF	216,67				
MNB közép USD/HUF					
MNB közép EUR/HUF	286,46				
Elszámolás kezdőnap	Elszámolás zárónap				
2010.01.01	2010.06.30				
180,00 nap összesen					

Gyomaendrőd - KIMUTATÁS 2010.01.01. - 2010.06.30.									
ALAPHOZAM					TÖBBLETHOZAM				
Betétkamat				Árf.nyereség	Opcióhoz kötött betétek prémium hozama				
HUF	CHF	USD	EUR	HUF	HUF	CHF	USD	EUR	
283 624,24	16,33		2 412,01	576 908,40	514 191,78	460,09		2 679,71	
212 997,87			329,16	1 219 617,00	329 044,60			1 309,75	
592 478,27			1 989,86	1 438 131,80	182 331,09			1 982,03	
156 303,03			16,69	845 294,12	461 072,75			3 981,20	
32 716,82			1 581,62	726 612,17	464 037,17				
116 666,67			2 448,72	732 332,48	569 354,70				
1 631 380,76			3 359,14	1 597 698,27	320 007,78				
408 333,33			3 071,43	33 720,40	684 972,85				
1 212 629,63			2 763,33		421 563,86				
670 833,33			233,02		388 623,35				
866 630,14			92,55		433 144,50				
501 476,63			140,06		513 187,64				
277 879,59			356,67						
702 692,60									
707 210,50									
867 718,45									
443 647,15									
942 225,10									
579 888,75									
534 576,92									
591 183,72									
703 988,18									
13 037 081,67	16,33	0,00	18 794,26	7 170 314,63	5 281 532,08	460,09	0,00	9 952,68	
A ZÖLDDEL JELÖLT HUF ÁRFOLYAMNYERESÉGEK SORBAN AZ OPCÍÓS ÜGYLETEK JUTALÉKAIT TÜNTETTÜK FEL.									
A PIROS SZÍNNEL JELÖLT ÖSSZEGEK A PRÉMIUM BETÉTEK (HUF, CHF, EUR) ALAP ÉS TÖBBLETHOZAM MEGOSZLÁSÁT JELÖLIK. (LÁSD RÉSZLETEZVE A 2. SZ.MELLÉKLETBEN)									

3. sz. melléklet – Strukturált betétek és MÁK hozamának részletezése

OPCIÓHOZ KÖTÖTT BETÉTEK AZ ELSZÁMOLÁSI IDŐSZAK ALATT, RAIFFEISEN BANK													
	No.	Kezdet	Lejárat	Betét megnevezése	realizált kamat	Prémium	betéti kamat	HUF	EUR/CHF	Betéti kamat	Prémium kamat	Szumma	Check
*	205.	2009.12.14	2010.01.15	HUF prémium betét. Strike: 176,75	10,50%	3,91%	6,59%	150 000 000,00		866 630,14	514 191,78	1 380 821,92	1 380 821,92
	212.	2009.12.29	2010.01.13	HUF prémium betét. Strike: 268,5	10,50%	4,16%	6,34%	192 470 000,00		501 476,63	329 044,60	830 521,23	830 521,23
	219.	2010.01.26	2010.02.26	EUR (280,76) prémium betét. Strike: 281,0	5,00%	4,60%	0,40%		685 900,00	233,02	2 679,71	2 912,73	2 912,73
	231.	2010.03.04	2010.03.18	EUR (266,75) prémium betét. Strike: 266,75	5,00%	4,67%	0,33%		731 200,00	92,55	1 309,75	1 402,30	1 402,30
	232.	2010.03.10	2010.03.25	EUR (268,36) prémium betét. Strike: 271	5,00%	4,67%	0,33%		1 032 750,00	140,06	1 982,03	2 122,09	2 122,09
	235.	2010.03.25	2010.04.28	EUR (268,36) prémium betét. Strike: 269,25	4,50%	4,13%	0,37%		1 034 850,00	356,67	3 981,20	4 337,86	4 337,86
	221.	2010.01.28	2010.03.30	CHF (189,5) prémium betét. Strike: 190	5,25%	5,07%	0,18%		54 300,00	16,33	460,09	476,43	476,43
	213.	2010.01.07	2010.01.28	HUF prémium betét. Strike: 266,0	10,50%	4,16%	6,34%	76 180 000,00		277 879,59	182 331,09	460 210,68	460 210,68
	214.	2010.01.08	2010.02.10	HUF prémium betét. Strike: 266,0	10,50%	4,16%	6,34%	122 590 000,00		702 692,60	461 072,75	1 163 765,34	1 163 765,34
	217.	2010.01.13	2010.02.03	HUF prémium betét. Strike: 263,90	10,50%	4,16%	6,34%	193 880 000,00		707 210,50	464 037,17	1 171 247,67	1 171 247,67
	218.	2010.01.15	2010.02.17	HUF prémium betét. Strike: 264,0	10,50%	4,16%	6,34%	151 380 000,00		867 718,45	569 354,70	1 437 073,15	1 437 073,15
	220.	2010.01.28	2010.02.18	HUF prémium betét. Strike: 268,75	10,50%	4,40%	6,10%	126 410 000,00		443 647,15	320 007,78	763 654,93	763 654,93
	223.	2010.02.03	2010.03.04	HUF prémium betét. Strike: 266,75	10,50%	4,42%	6,08%	195 050 000,00		942 225,10	684 972,85	1 627 197,95	1 627 197,95
	225.	2010.02.10	2010.03.10	HUF prémium betét. Strike: 268,50	10,50%	4,42%	6,08%	124 330 000,00		579 888,75	421 563,86	1 001 452,60	1 001 452,60
	226.	2010.02.17	2010.03.10	HUF prémium betét. Strike: 268,25	10,50%	4,42%	6,08%	152 820 000,00		534 576,92	388 623,35	923 200,27	923 200,27
	227.	2010.02.18	2010.03.18	HUF prémium betét. Strike: 268,75	10,50%	4,44%	6,06%	127 170 000,00		591 183,72	433 144,50	1 024 328,22	1 024 328,22
	241.	2010.04.29	2010.05.20	HUF prémium betét. Strike: 266,0	9,25%	3,90%	5,35%	228 710 000,00		703 988,18	513 187,64	1 217 175,82	1 217 175,82
* Ezekkel a tételekkel az előző elszámolásban nem számoltunk, mivel 2009.12.31-ig nem realizálódott a nyereségük.													

