

**ELSZÁMOLÁS**  
**Gyomaendrőd Város Önkormányzata**  
**KÖTVÉNYFORRÁS MENEDZSMENT**

*2011. 07. 01 – 2011.12 31*

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, 2012. január 4.

Fenyvesi Beáta  
Ügyvezető Igazgató  
Budapest Priv-Invest Kft.

1. számú melléklet – Elszámolás részletező

<b>Nyereségek össz:</b>	20 167 235,63 HUF	20 167 236 HUF				
	0,00 CHF	0 HUF				
	0,00 USD	0 HUF				
	30 371,33 EUR	8 872 072 HUF				
	<b>Összesen:</b>	<b>29 039 308 HUF</b>				
<b>Alaphozam össz:</b>	12 141 500,45 HUF	12 141 500 HUF		<b>Többlethozam 25%-a:</b>	3 237 964 HUF	
	0,00 CHF	0 HUF *			<b>3 237 964 HUF</b>	
	0,00 USD	0 HUF *				
	13 507,98 EUR	3 945 951 HUF *				
	<b>Összesen:</b>	<b>16 087 451 HUF</b>		<b>A prémium nettó összege:</b>	<b>2 590 371 HUF</b>	
				<b>ÁFA (25%):</b>	<b>647 593 HUF</b>	
				<b>A prémium bruttó összege:</b>	<b>3 237 964 HUF</b>	
<b>Többlethozam össz:</b>	8 025 735,18 HUF	8 025 735 HUF				
	0,00 CHF	0 HUF *				
	0,00 USD	0 HUF *				
	16 863,35 EUR	4 926 121 HUF *				
	<b>Összesen:</b>	<b>12 951 856 HUF</b>				
<i>*2011.12.31-i MNB középárfolyamon átszámolva</i>						
MNB közép CHF/HUF						
MNB közép USD/HUF						
MNB közép EUR/HUF	292,12					
<b>Elszámolás kezdőnap</b>	<b>Elszámolás zárónap</b>					
2011.07.01	2011.12.31					
183,00 nap összesen						

2. számú melléklet – Tranzakció részletező

Gyomaendrőd - KIMUTATÁS 2011.07.01. - 2011.12.31.									
ALAPHOZAM					TÖBBLETHOZAM				
Betétkamat					Árf.nyereség	Opcióhoz kötött betétek prémium hozama			
	HUF	CHF	USD	EUR	HUF	HUF	CHF	USD	EUR
bankbetétek	93 990,97			1 376,27	573 774,00	263 830,48			1 208,82
	17 795,56			1 471,51	359 924,74	161 917,81			2 762,37
	525 277,78			992,51	375 586,85				2 917,74
	599 672,36			998,79	2 102 347,80				4 268,43
	19 444,44			2 217,50	750 915,00				3 556,36
	19 463,89			2 370,96	191 760,00				2 149,63
	19 444,44			710,87	194 580,00				
	19 502,78			387,91	-1 091 910,00				
	484 366,36			718,88	1 370 277,52				
	80 816,67			295,43	2 772 730,97				
	264 150,00			806,64					
	44 510,67			781,37					
	144 260,55			379,35					
	515 288,89								
	1 377 765,28								
	2 084 032,71								
	570 752,00								
	541 987,15								
	1 069 565,25								
	2 037 282,36								
538 172,92									
PRÉMIUM B.	462 659,25								
	269 589,04								
ÁLLAMPAPÍR	297 557,48								
	44 151,67								
	12 141 500,45	0,00	0,00	13 507,98	7 599 986,89	425 748,29	0,00	0,00	16 863,35
A ZÖLDDEL JELÖLT HUF ÁRFOLYAMNYERESÉGEK SORBAN AZ OPCIÓS ÜGYLETEK JUTALÉKAIT TÜNTETTÜK FEL.									
A PIROS SZÍNNEL JELÖLT ÖSSZEGEK A PRÉMIUM BETÉTEK (EUR) LEHÍVÁSÁBÓL EREDŐ ÁRFOLYAMNYERESÉGET, ILLETVE A KONVERZIÓS ÁRFOLYAMNYERESÉGEKET JELÖLIK.									
A SÁRGÁ SZÍNNEL JELÖLT TÉTELEK AZ ÁLLAMPAPÍROK TÖBBLETHOZAMAIT JELÖLIK.									

## 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
* 351.	2011.06.08	2011.07.08	EUR (275) prémium betét. Strike: 272	5,10%	3,86%	1,24%		380 920,00	387,91	1 208,82	<b>1 596,73</b>	1 596,73
* 352.	2011.06.08	2011.07.08	EUR (271,9) prémium betét. Strike: 271	6,00%	4,76%	1,24%		705 920,00	718,88	2 762,37	<b>3 481,25</b>	3 481,25
374.	2011.08.24	2011.09.15	EUR (275) prémium betét. Strike: 275,5	13,90%	12,62%	1,28%		383 520,00	295,43	2 917,74	<b>3 213,16</b>	3 213,16
377.	2011.09.01	2011.09.29	EUR (279,75) prémium betét. Strike: 280	8,50%	7,15%	1,35%		778 320,00	806,64	4 268,43	<b>5 075,07</b>	5 075,07
378.	2011.09.01	2011.09.30	EUR (282,5) prémium betét. Strike: 281	7,50%	6,15%	1,35%		727 940,00	781,37	3 556,36	<b>4 337,72</b>	4 337,72
379.	2011.09.02	2011.09.30	EUR (281) prémium betét. Strike: 281	9,00%	7,65%	1,35%		366 300,00	379,35	2 149,63	<b>2 528,98</b>	2 528,98
375.	2011.08.24	2011.09.22	HUF prémium betét. Strike: 267	9,50%	3,45%	6,05%	96 250 000,00		462 659,25	263 830,48	<b>726 489,73</b>	726 489,73
399.	2011.11.30	2011.12.15	HUF prémium betét. Strike: 299,90 (megfigy: 2011.12.14)	10,50%	3,94%	6,56%	100 000 000,00		269 589,04	161 917,81	<b>431 506,85</b>	431 506,85
* Ezekkel a tételekkel az előző elszámolásban nem számoltunk, mivel 2011.06.30-ig nem realizálódott a nyereségük.												

ÁLLAMKÖTVÉNYEK ELSZÁMOLÁSA A TÁRGYIDŐSZAK ALATT RAIFFEISEN BANK (2009.07.01 - 2009.12.31)											
No.	Kezdet	Lejárat	Betét megnevezése	Betéti kamat	Prémium	Össz.	VÉTELI/ELADÁSI ÁR HUF	Betéti kamat (ALAPHOZAM)	ELADÁSI ÁR ÉS VÉTELI ÁR KÜLÖNBÖZETE	TÖBBLET	Check
386.	2011.09.28	2011.10.12	2022/A (A220624A11) MÁK vétel. NÉ: 102.340.000 HUF. Bttó árf: 94,7546% Nttó árf: 92,9185 Kupon: 7%	8,00%			96 971 858,00	297 557,48	1 667 835,00	<b>1 370 277,52</b>	<b>1 370 277,52</b>
391.	2011.10.12		182. 2022/A (A220624A11) MÁK eladás. NÉ: 158.300.000 HUF. Elad. Hozam: 7,8% Bttó árf: 96,3843 % (köztes hozam: 44%)			98 639 693,00					
398.	2011.11.29	2011.12.01	2022/A (A220624A11) MÁK vétel. NÉ: 97.890.000 HUF. Nettó árf: 83,8068%; Bttó árf: 86,8287% Kupon: 7%	9,48%			84 996 614,43	44 151,67	2 816 882,64	<b>2 772 730,97</b>	<b>2 772 730,97</b>
401.	2011.12.01		398. 2022/A (A220624A11) MÁK eladás. NÉ: 97.890.000 HUF. Bruttó árf: 89,7063% Elad. Hozam: 9%			87 813 497,07					
<b>ÖSSZESEN</b>								<b>341 709,15</b>	<b>4 484 717,64</b>	<b>4 143 008,49</b>	