

Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap

ÉVES JELENTÉS 2021.

Befektetési Alap megnevezése: **Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap**

Kibocsátás időpontja: 2000.11.06

Nyilvántartásba vételi szám: 1111-104

ISIN kód: HU0000701826 2016.02.12-én törlés
A Sorozat: HU0000716253
2016.02.12 keletkeztetés ILLIKVID sorozat: HU0000716246

NEÉ számítás típusa: T+2 napra számolt.

Az alap devizaneme: HUF

Az Alap típusa: nyilvános, nyíltvégű, értékpapíralap

Az Alap futamideje a bejegyzéstől határozatlan ideig terjed

Harmonizáció típusa: Alap az ÁÉKBV irányelv alapján nem harmonizált alap.

Letétkezelő, az Alap képviselője: **Kereskedelmi és Hitelbank Zrt.** (2009. március hótól)
Székhelye: 1095 Budapest, Lehner Ödön fasor 9.
Cégjegyzékszám: 01-10-041043

Könyvvizsgáló: Gold Bridge 95' Könyvvizsgáló és Pénzügyi Tanácsadó Kf
Székhelye: 1024 Budapest, Lövház u. 24.
MKVK tagsági szám: 000142
Könyvvizsgáló neve: Lukácsi Margit (kamarai eng. szám: 003569)

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 Buda-Cash Zrt „f.a.” működési körében felmerült ok miatt a Társaság a Kbtv. 114. § (1) bekezdés b) pontja alapján – 2015. február 24-én az értékpapíralapok esetén 30 napos, az ingatlanalap esetén 1 éves időtartamra – felfüggesztette a befektetési jegyek folyamatos forgalmazását. Az MNB 2015. március 26-án meghozott határozataival 2015. június 26. napjáig meghosszabbította az értékpapír alapok befektetési jegyei folyamatos forgalmazásának felfüggesztését.

Az Alapkezelő az Alapok kezelési szabályzata módosításának engedélyezése tárgyában - kérelmet nyújtott be, amelyet – az új forgalmazóval kötött szerződésére is tekintettel –kiegészített. Az Engedélyezési eljárást az MNB 2015. június 23. napján kiadmányozott V-KE-III-31/2015. számú végzésével felfüggesztette.

Fentiek okán az Alapkezelő 2015. június 24. napján ismételtén az Alapok folyamatos forgalmazás felfüggesztésének meghosszabbítása iránti kérelmet terjesztett elő, amelyre tekintettel az MNB a folyamatos forgalmazás felfüggesztését a Kbtv. 116. § (1) bekezdése alapján jelen határozat rendelkező részében 2016. február 23. napjáig hosszabbította meg.

Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap

Az MNB az Alap befektetési jegyei folyamatos forgalmazása felfüggesztésének meghosszabbításáról a Kbtv. 114. § (1) bekezdés b) pontjában foglaltak mellett egyes alapok esetében a Kbtv. 114. § (1) bekezdés a) pontjában foglalt okokra is tekintettel döntött, ezért az Alap esetében az alapkezelő nettó eszközértéket nem tett közzé.

Az Alapkezelő, mint az ACCESS PP Deposite Nyíltvégű Befektetési alapkezelője a 2015.12.10-én, és 2015.12.11-én közzétett rendkívüli tájékoztatására tett közzé és a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (továbbiakban: Kbtv.) 128. § (1) bekezdése szerint elhatározta az Alap illikviddé vált eszközeinek az alap portfólióján, illetve az azokat megtestesítő befektetési jegyeknek a befektetési jegyek állományán belül történő elkülönítését, melyet 2016.02.12-én, elvégzett.

Az Alap a Kbtv. 67. § (1) e) bekezdése alapján elsődleges eszközkategóriáját tekintve értékpapíralapnak minősül. Az értékpapíralapok portfóliójában tartható eszközök között a 78/2014-es kormányrendelet 17. §-a alapján nem szerepelhet olyan eszköz, amelyhez környezetvédelmi rendelkezés kapcsolódik. Erre való tekintettel az Alapnak környezetvédelmi kötelezettsége nincs, az Alap környezetvédelmi politikával nem rendelkezik, eszközei között nincs a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszköz, sem környezetre káros anyag.”

Az Alapkezelő 2017. március 22.-i nappal megszűnési eljárást indított az Alapra, amely még folyamatban van.

A Magyar Nemzeti Bank 2019. április 29.-én kézbesített H-JÉ-III-24/2019. számú határozatával az ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt. kollektív portfóliókezelés (befektetési alapkezelés), portfóliókezelés, valamint befektetési tanácsadás végzésére jogosító tevékenységi engedélyét a kézhezvételének napjával visszavonta, az Alap törvényes képviselője és a megszűnési eljárás lefolytatója a K&H Bank Zrt., (továbbiakban: Bank), mint letétkezelő lett.

A Letétkezelő a megszűnési eljárás folytatása során

- felvette a kapcsolatot az Alap portfólióiban lévő követeléseket kezelő, a Pénzügyi Stabilitási és Felszámoló Nonprofit Kft által kijelölt felszámolóbiztosokkal és a felszámolók által megküldött behajthatatlansági nyilatkozatok alapján a követeléseket a nettó eszközértékből kivezette
- hivatalos, eseti levelezés folytat a Magyar Nemzeti Bankkal a megszűnési eljárás státuszáról illetve a Felügyelettel rendezte az Alapot terhelő felügyeleti díjhoz kapcsolódó jelentési és fizetési kötelezettségeit.
- a Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé bejelentette az Alap feletti képviseleti jogosultságát és az Alapot terhelő különadó tekintetében eljár.
- A Központi Elszámolóház és Értéktár Zrt. felé bejelentette az Alap feletti képviseleti jogosultságát és lekérte a forgalomban lévő befektetési jegyek darabszámáról szóló igazolást
- felvette a kapcsolatot a Fővárosi Törvényszék Gazdasági Kollégiumával a felszámolási eljárásban benyújtott kifogások tárgyában és bekérte a Kúria jogerős végzését a jogi ügyek lezárultáról

Befektetési Politika

A megszűnési eljárás megindítását követően az alap célja nem határozható meg, az eljárás célja az alap mielőbbi megszüntetése, és a befektetők követeléseinek kielégítése.

Az Alap Éves jelentése a 2014. évi XVI. törvény 6. számú melléklete alapján készült, melynek melléklete az Alap Éves Beszámolója.

I. Vagyonkimutatás

A befektetési alap eszközeinek és forrásainak tételes összetétele fajtánként, típusonként, illetve a befektetési politikában meghatározott kategóriák szerint részletezve az időszak elején és végén

I. a) Likvid sorozat

ezer Ft

	Megnevezés	2020		2021	
		ezer Ft	mo%	ezer Ft	mo%
I.	KÖTELEZETTSÉGEK				
1.	Hitelállomány		0		0,00
2.	Egyéb kötelezettségek	112	0,39	4	0,00
2.1	Alapkezelői díj				

Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap

2.2	Letétkezelői díj	107	0,37		
2.3	Bizományosi díj				
2.4	Forgalmazói díj				
2.5	Közzétételi költség				
2.6	Reklám költség				
2.7	Költségment elszámolt egyéb tétel				
2.8	Egyéb - nem költségalapú - kötelez.	5	0,02	4	0,00
3.	Céltartalékok		0		
4.	Passzív időbeli elhatárolások	2 800	9,71	1 927	7,00
	Kötelezettségek összesen	2 912	10,1	1 931	7,00
II. <u>ESZKÖZÖK</u>					
1.	Folyószámla, készpénz	31 740	110,07	29 403	107,00
2.	Egyéb követelés	8	0,03		0,00
3.	Lekötött bankbetét				
3.1	Max. 3 hó lekötésű				
3.2	3 hónapnál hosszabb lekötésű				
4.	Értékpapírok				
4.1	Állampapírok				
4.2	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
4.3	Részvények				
4.4	Jelzáloglevelek				
4.5	Befektetési jegyek				
4.6	Kárpótlási jegy				
5.	Származékos ügyletek				
5.1	Tőzsdei határidős ügyletek				
5.2	Tőzsdén kívüli határidős ügyletek				
6.	Aktív időbeli elhatárolások				
	Eszközök összesen	31 748	110,1	29 403	107,00
	SAJÁT TŐKE / Nettó eszközérték	28 836	100	27 472	100,00
Kibocsátott befektetési jegy összesen		276 467 ezer db		276 467 ezer db	
Egy befektetési jegyre jutó eszközérték		0,104304		0,099368	

I. b) Illikvid sorozat

ezer Ft

	Megnevezés	2020		2021	
		ezer Ft	mo%	ezer Ft	mo%
I.	<u>KÖTELEZETTSÉGEK</u>				
1.	Hitelállomány		0		0
2.	Egyéb kötelezettségek	3	0,01	3	0
2.1	Alapkezelői díj				
2.2	Letétkezelői díj				
2.3	Bizományosi díj				

Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap

2.4	Forgalmazói díj				
2.5	Közzétételi költség				
2.6	Reklám költség				
2.7	Költségként elszámolt egyéb tétel				
2.8	Egyéb - nem költségalapú - kötelez.	3	0,01	3	0
3.	Céltartalékok				
4.	Passzív időbeli elhatárolások		0		0
	Kötelezettségek összesen	3	0,01	3	0
II.	<u>ESZKÖZÖK</u>				
1.	Folyószámla, készpénz	21 504	97,97	21 944	100
2.	Egyéb követelés	449	2,05		
3.	Lekötött bankbetét				
3.1	Max. 3 hó lekötésű				
3.2	3 hónapnál hosszabb lekötésű				
4.	Értékpapírok				
4.1	Állampapírok				
4.2	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
4.3	Részvények				
4.4	Jelzáloglevelek				
4.5	Befektetési jegyek				
4.6	Kárpótlási jegy				
5.	Származékos ügyletek				
5.1	Tőzsdei határidős ügyletek				
5.2	Tőzsdén kívüli határidős ügyletek				
6.	Aktív időbeli elhatárolások				
	Eszközök összesen	21 953	100,01	21 944	100
	SAJÁT TŐKE / Nettó eszközérték	21 950	100	21 941	100
	Kibocsátott befektetési jegy összesen	1 349 384 ezer db		1 349 384 ezer db	
	Egy befektetési jegyre jutó eszközérték	0,016267		0,01626	

II. Forgalomban lévő befektetési jegyek száma

a) Likvid sorozat

darab	2020	2021
Nyitó	276 467 233	276 467 233
Tárgyévi eladás		
Tárgyévi visszaváltás		
Illikvid elkülönítés		
Záró	276 467 233	276 467 233

b) Illikvid sorozat

darab	2020	2021
Nyitó	1 349 383 644	1 349 383 644
Tárgyévi eladás		
Tárgyévi visszaváltás		
Illikvid elkülönítés		
Záró	1 349 383 644	1 349 383 644

III. Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték

a) Likvid sorozat

Ft/db	2019	2020	2021
Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	0,110798	0,104304	0,099368

b) Ilkvid sorozat

Ft/db	2019	2020	2021
Egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	0,16319	0,16267	0,01626

IV. A befektetési alap összetétele

Az alap által vásárolni kívánt pénzügyi eszközök piacai elsősorban Magyarország, időszakonként az Egyesült Államok, Kanada 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 kanadai dollár stb.).

a) Likvid sorozat

	2020	A saját tőke %-ában	2021	A saját tőke %-ában
Bankbetétek	31 740	110,07	29 403	107
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok				
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok				
Egyéb átruházható értékpapírok				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
Határidős (származtatott) ügyletek piaci értéke				
Lekötött betét				
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	28 836	100	27 472	100

b) Ilkvid sorozat

	2020	A saját tőke %-ában	2021	A saját tőke %-ában
Bankbetétek	21 504	97,97	21 944	100
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok				
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok				
Egyéb átruházható értékpapírok				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok				
Határidős (származtatott) ügyletek piaci értéke				
Lekötött betét				
NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK	21 950	100,00	21 941	100,00

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

a) Befektetésből származó jövedelem

• Likvid sorozat

Likvid ezer Ft

Megnevezés	Pénzügyi műveletek	
	bevételei	ráfordításai
Kamatok és osztalékok:	3	0
Diszkont kincstárjegyek		
Kötvény		
Befektetési jegyek		
Részvények után kapott osztalékok		
Bankkamat és egyéb kapott kamatok	3	
Árfolyamnyereség és árfolyamvesztés:	0	0
Diszkont kincstárjegyek		
Kötvény		
Befektetési jegyek		
Részvények		
Devizaeszköz, követelés-kötelezettség		
Határidős ügyletek nyeresége és vesztesége:		
MINDÖSSZESEN	3	0

• Illikvid sorozat

Illikvid ezer Ft

Megnevezés	Pénzügyi műveletek	
	bevételei	ráfordításai
Kamatok és osztalékok:	2	0
Diszkont kincstárjegyek		
Kötvény		
Befektetési jegyek		
Részvények után kapott osztalékok		
Bankkamat és egyéb kapott kamatok	2	
Árfolyamnyereség és árfolyamvesztés:	0	0
Diszkont kincstárjegyek		
Kötvény		
Befektetési jegyek		
Részvények		
Devizaeszköz, követelés-kötelezettség		
Határidős ügyletek nyeresége és vesztesége:		
Tőzsdei határidős ügyletek		
MINDÖSSZESEN	2	0

b) Egyéb bevétel

Az egyéb bevételként került kimutatásra a passzív időbeli elhatárolásként kimutatott 2020 évi könyvvizsgálati díj helyesbítése, mert a könyvvizsgálói szerződés változása nem lett lekövetve a 2020 évi beszámolóban.

c) Kezelési költségek

d) Letétkezelő díja

e) Egyéb díjak, és adók

• Likvid sorozat

Megnevezés	2020		2021	
	Tárgyévi összes	mo%	Tárgyévi összes	mo%
Alapkezelői díj				
Letétkezelői díj	185	10,38	174	11,00
Forgalmazói díj				
Megbízási díj, jutalék				
Könyvelési díj	991	55,61	991	63,00
Könyvvizsgálat	603	33,84	381	24,00
Informatikai szolgáltatás				
Bankköltség	3	0,17	29	2,00
Különbféle egyéb költségek				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	1 782	100	1 575	100,00
NAV különadó	15	93,75	15	100
Felügyeleti díj	1	6,25		
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	16	100	15	100

• Ilkvid sorozat

Megnevezés	2020		2021	
	Tárgyévi összes	mo%	Tárgyévi összes	mo%
Alapkezelői díj				
Letétkezelői díj				
Forgalmazói díj				
Megbízási díj, jutalék				
Sikerdíj				
Könyvvizsgálat				
Informatikai szolgáltatás				
Bankköltség				
Különbféle egyéb költségek				
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGEK	0	100	0	100
NAV különadó	11	15,07	11	100
Felügyeleti díj	62	84,93	0	0
Behajthatatlan követelés leírás	0	0	0	0
EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	73	100	11	100

f) **Nettó jövedelem**

A Jelentés 1. számú melléklet, Éves beszámoló Eredménykimutatás Tárgyévi eredménye részében.

g) **Felosztott és újra befektetett jövedelem**

A kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény 76.§ (2) bekezdés b. pontja értelmében a megszűnési eljárás lefolytatása alatt a befektetési jegyek folyamatos forgalmazását fel kell függeszteni, illetve zárt végű alap esetében új befektetési jegyeket nem lehet forgalomba hozni.

h) **A tőkeszámla változásai**• **Likvid sorozat**

Likvid	ezer Ft	
	2020	2021
Saját tőke	28 836	27 472
Indulótőke	276 467	276 467
Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	592 609	592 609
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-316 142	-316 142
Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-247 631	-248 995
Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékülönözete	-852 330	-852 330
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülönözete	-319 838	-319 838
Értékelési különbözet tartaléka	0	0
Előző év(ek) eredménye	926 332	924 537
Üzleti év eredménye	-1 795	-1 364

• **Ilkvid sorozat**

Ilkvid	ezer Ft	
	2020	2021
Saját tőke	21 950	21 941
Indulótőke	1 349 384	1 349 384
Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	1 349 384	1 349 384
Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)		
Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-1 327 434	-1 327 443
Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékülönözete	1 371 387	1 371 387
Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékülönözete		
Értékelési különbözet tartaléka		
Előző év(ek) eredménye	-2 698 750	-2 698 821
Üzleti év eredménye	-71	-9

A befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése

- **Likvid sorozat**

A mérleg fordulónapján értékpapír állománnyal nem rendelkezett.

- **Illikvid sorozat**

A mérleg fordulónapján értékpapír állománnyal nem rendelkezett.

j) Minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire

Egyéb befolyásoló változás nem volt.

VI. Összehasonlító táblázat az Alap elmúlt három üzleti évről

Likvid

NEÉ napja	saját tőke (Ft)	egy jegyre jutó nettó eszközérték
2019.12.31	29 905 392	0,110798
2020.12.31	28 836 755	0,104304
2021.12.31	27 472 528	0,099368

Illikvid

NEÉ napja	saját tőke (Ft)	egy jegyre jutó nettó eszközérték
2019.12.31	23 011 163	0,016319
2020.12.31	21 949 903	0,016267
2021.12.31	21 941 346	0,01626

VII. A származtatott ügyletek részletes leírása a tárgyidőszakban, kategóriánként bontásban, feltüntetve az ezekből eredő kötelezettségvállalás összegét.

A Befektetési Alapnak 2021-ben nem volt származtatott ügylet kötése.

VIII. A befektetési alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők bemutatása

A befektetési alapkezelő működésében bekövetkezett változások

Az Alapkezelő 2017-ben bővítette a tevékenységét és engedélyt szerzett a befektetési tanácsadási tevékenység végzésére.

A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

Az ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt. mint az ACCESS PP Deposit Nyíltvégű Értékpapír Befektetési Alap képviselőjeként eljáró, megszűnési eljárást indított 2017. március 22.-i kezdő nappal. A 2019. március 14. napján végelszámolási eljárás alá vont NHB Növekedési Hitel Bank Zrt. (továbbiakban: „NHB”)

(i) a Társaság elsődleges számlavezetője volt, és a Társaság a törvényes működéséhez szükséges 300.000 EUR összegű szavatoló tőke meghatározó részét az NHB-nál tartotta. Az NHB végelszámolási eljárásának megindítására tekintettel, az NHB-nál korábban elhelyezett összegek kiadása rövidtávon nem várható és a kiadás pontos időpontja bizonytalan. Az NHB-nál elhelyezett összeg pótlását az Alapító egyelőre nem látja megoldhatónak.

(ii) a Társaság által kezelt befektetési alapok kizárólagos forgalmazója volt. Az NHB végelszámolási eljárásának megindítására tekintettel az NHB-nak a forgalmazási tevékenység ellátásához szükséges engedélye is visszavonásra került, így a Társaság által

Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap

kezelt alapok 2019. március 14-e óta nem rendelkeznek forgalmazóval. Erre figyelemmel az alapok folyamatos forgalmazása felfüggesztésre került.

Az Magyar Nemzeti Bank 2019. április 29.-én kézbesített H-JÉ-III-24/2019. számú határozatával az ACCESS Befektetési Alapkezelő Zrt. kollektív portfóliókezelés (befektetési alapkezelés), portfóliókezelés, valamint befektetési tanácsadás végzésére jogosító tevékenységi engedélyét a kézhezvételének napjával visszavonta, az Alap törvényes képviselője és a megszűnési eljárás lefolytatója a K&H Bank Zrt., (továbbiakban: Bank), mint letétkezelő lett.

IX. Az ABAK - ide nem értve a 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-ot - által az adott időszakra kifizetett javadalmazás teljes összege az ABAK alkalmazottainak kifizetett rögzített és változó javadalmazás szerinti bontásban, a kedvezményezettek száma és a kifizetett nyereségrészesedés, valamint a javadalmazás teljes összege az ABAK ügyvezetői és azon munkavállalói szerinti bontásban, akik az ABA kockázati profiljára tevékenységük révén lényeges hatást gyakorolnak.

X. Az ABAK - ide nem értve a 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-ot - által kezelt minden uniós ABA és minden, általa az EGT-államokban forgalmazott ABA tekintetében

a) az ABA olyan eszközeinek aránya, amelyekre nem likvid jellegüknél fogva különleges szabályok vonatkoznak;

b) az ABA likviditáskezelésével kapcsolatos minden, az adott időszakban kötött új megállapodás;

c) az ABA aktuális kockázati profilja és az ABAK által e kockázatok kezelése érdekében alkalmazott kockázatkezelési rendszerek.

XI. A tőkeáttételt alkalmazó uniós ABA-t kezelő, vagy a tőkeáttételt alkalmazó ABA-t az EGT-államokban forgalmazó ABAK által az ABA nevében alkalmazható tőkeáttétel mértékében bekövetkező változások, valamint a biztosíték vagy a tőkeáttételi megállapodás értelmében nyújtott garanciák újbóli felhasználási joga, és az adott ABA által alkalmazott tőkeáttétel teljes összege.

Budapest, 2022.05.16

.....

Mellékletek:

1. Access PP Deposit Nyíltvégű Befektetési Alap 2021. évi Éves Beszámoló