

# AEGON ÁZSIA RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAPOK ALAPJA

## 2012. ÉVES JELENTÉS

A jelen tájékoztatót az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt., mint az AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja (továbbiakban: az Alap) alapkezelője - a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. Törvény (a továbbiakban: Batv.) 106. § és 107. §, alapján készítette az Alap 2012. évi működésének bemutatása céljából.

Az Alap általános működésével kapcsolatos további adatokat az Alap befektetési jegyeinek nyilvános forgalomba hozatalához készült PSZÁF által jóváhagyott tájékoztató tartalmazza, mely megtalálható az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelőnél, az Alap befektetési jegyeinek főforgalmazójánál, az Alap befektetési jegyeinek forgalmazási helyein, valamint az Alapkezelő honlapján ([www.aegonalapkezelo.hu](http://www.aegonalapkezelo.hu)).

Budapest, 2013. április 26.

Kocsis Bálint  
vezérigazgató

Kadocsa Péter  
elnök-vezérigazgató

\*\*\*

Jelen dokumentum sajátkezű aláírásképet biztonsági okból nem tartalmaz. Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással és egyéb felelős személy aláírásával ellátott papír alapú dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.

## ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

**Az Alap elnevezése:**

AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja

**Az Alap rövid neve:**

Aegon Ázsia alap

**Az Alap lajstromszáma:**

1111-221

**Az Alap fajtája**

nyíltvégű

**Az Alap típusa**

nyilvános

**A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa**

AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja „A”	HU0000705272
ÁEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja „B”	HU0000705934

**Hozamfizetés**

Az Alapok a tőkenövekmény terhére hozamot nem fizetnek, a teljes tőkenövekmény újra befektetésre kerül az Alapok befektetési politikájának megfelelően. A Befektetők a tőkenövekményt a tulajdonukban álló Befektetési jegyek vételi és visszavásárlási árának különbözeteként, mint árfolyamnyereséget realizálhatják.

**A Befektetők köre**

A Befektetési jegyeket egyaránt megvásárolhatják devizabelföldi es devizakülföldi természetes személyek, jogi személyek es jogi személyiség nélküli gazdasági társaságok.

**Alapkezelő adatai**

AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.  
1091 Budapest, Üllői út 1.  
Telefon: (06-1) 476-20-42

**Letétkezelő adatai**

UniCredit Bank Hungary Zrt.  
1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

**Vezető forgalmazó adatai**

AEGON Magyarország Befektetési Jegy Forgalmazó Zrt.  
1085 Budapest, Kálvin tér 12-13.

**A megbízott könyvvizsgáló társaság adatai**

Ernst & Young Kft.  
1132 Budapest, Váci út 20.  
Cégjegyzékszám: 01-09-267553  
Nyilvántartásba vételi szám: 001165

**Az Ernst & Young munkatársának adatai**

Buzás Dóra  
Kamarai tagsági szám: 005614  
Lakcím: 7967 Markóc, Fő u. 30.

## I. VAGYONKIMUTATÁS

A befektetési alap eszközeinek és forrásainak összetétele a tárgyidőszak elején és végén, valamint az adott eszköz összes eszközön belüli aránya:

Megnevezés	2011. december 30.		2012. december 28.	
	Összeg / Érték (Ft)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (Ft)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	35,432,013	1.87%	23,552,065	1.51%
Repo	70,834,712	3.74%	24,030,750	1.55%
Átruházható értékpapírok	1,812,394,704	95.73%	1,517,780,964	97.60%
Származékos ügyletek	-	0.00%	-	0.00%
Egyéb eszközök	292,368	0.02%	991,340	0.06%
<b>Összes eszköz</b>	<b>1,918,953,797</b>	<b>101.36%</b>	<b>1,566,355,119</b>	<b>100.73%</b>
Kötelezettségek	- 25,735,698	-1.36%	- 11,278,208	-0.73%
<b>Nettó eszközérték</b>	<b>1,893,218,099</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,555,076,911</b>	<b>100.00%</b>

*A táblázat 2012-es év utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.*

## II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy		2011. december 30.	2012. december 28.
Sorozat	ISIN		
AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000705272	1,762,278,579	1,346,909,602
AEGON Ázsia Részvény Alap Befektetési B (EUR)	HU0000705272	216,303	158,318

*A táblázat 2012-es év utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.*

## III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy		2011. december 30.	2012. december 28.
Sorozat	ISIN		
AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000705272	1.042193	1.121458
AEGON Ázsia Részvény Alap Befektetési B (EUR)	HU0000705272	0.840775	0.966561

*A táblázat 2012-es év utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.*

## IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2011. december 30.		2012. december 28.	
	Összeg / Érték (Ft)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (Ft)	Százalékban (%)
Egyéb külföld nem pénzpiaci alapok befektetési jegy	1,590,945,108	87.78%	1,347,942,727	88.81%
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	214,446,265	11.83%	169,838,237	11.19%
Részvény - Egyéb külföld	7,003,331	0.39%	-	0.00%
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	1,812,394,704	100.00%	1,517,780,964	100.00%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
Egyéb átruházható értékpapírok	-	0.00%	-	0.00%
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
<b>Értékpapírok összesen</b>	<b>1,812,394,704</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,517,780,964</b>	<b>100.00%</b>

*A táblázat 2012-es év utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.*

Az alap összetételében jelentős változás nem történt.

## V. BEFEKTETÉSI ALAP ESZKÖZEINEK ALAKULÁSA

### Befektetésből származó jövedelem:

adatok eFt-ban

<b>Pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>2012</b>
Pénzintézetektől kapott kamatok	170
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	0
Óvadéki repós kamatok	1 598
Befektetési jegy, részvény árfolyamnyeresége	430 901
Részvények osztaléka	19 937
Deviza árfolyamváltozással kapcsolatos nyereség	1 620
Származékos ügyletek nyeresége	0
<b>Összesen:</b>	<b>454 227</b>

*Az Alap 2012-es éves beszámolójában szereplő számviteli adatok alapján készült.*

adatok eFt-ban

<b>Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>2012</b>
Befektetési jegy, részvény árfolyamvesztesége	93 565
Származékos ügyletek vesztesége	0
Deviza árfolyamváltozással kapcsolatos veszteség	2 576
<b>Összesen:</b>	<b>96 141</b>

*Az Alap 2012-es éves beszámolójában szereplő számviteli adatok alapján készült.*

### Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Egyéb bevételként és egyéb ráfordításként kerekítési különbözetek lettek elszámolva.

### Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

<b>Működési költségek</b>	<b>2012</b>
Alapkezelői díj	26 114
Letétkezelői díj	1 313
Könyvvizsgálói díj	410
Közzétételi díjak	126
PSZÁF díj	412
Sikerdíj	-985
Megbízási díj	4 773
Kéler díj	175
Tranzakciós díjak	458
Főforgalmazói jutalék	990
Forgalmazói jutalék	6 903
Bankköltség	158
<b>Összesen:</b>	<b>40 847</b>

*Az Alap 2012-es éves beszámolójában szereplő számviteli adatok alapján készült.*

**Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:**

adatok eFt-ban		
<b>Tőkenövekmény:</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
Visszavásárolt bef. jegyek bevonási értékkülönbözete	305 086	280 531
Értékelési különbözet tartaléka	318 382	137 625
Előző év(ek) eredménye	-422 268	-550 774
Üzleti év eredménye	-128 506	316 673
<b>Összesen:</b>	<b>72 694</b>	<b>184 056</b>

*Az Alap 2012-es éves beszámolójában szereplő számviteli adatok alapján készült.*

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel az alap nem rendelkezett 2012-ben.

## VI. A NETTÓ ESZKÖZÉRTÉKNEK ÉS AZ EGY JEGYRE JUTÓ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉNEK A VÁLTOZÁSA

Alap neve / Fund	ISIN	1 jegyre jutó eszközérték / Unit price	Nettó eszközérték / Netto Asset Value	Értéknap / Value date
AEGON Ázsia Részvény Alap Befektetési B	HU0000705934	0.794680	62,264.77 €	31/12/2009
AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alap A	HU0000705272	0.857495	1,804,999,875 Ft	31/12/2009
AEGON Ázsia Részvény Alap Befektetési B	HU0000705934	1.001851	197,018.01 €	31/12/2010
AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alap A	HU0000705272	1.112613	2,432,130,768 Ft	31/12/2010
AEGON Ázsia Részvény Alap Befektetési B	HU0000705934	0.840775	181,862.15 €	30/12/2011
AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alap A	HU0000705272	1.042193	1,836,634,399 Ft	30/12/2011
AEGON Ázsia Részvény Alap Befektetési B	HU0000705934	0.966561	153,024.00 €	28/12/2012
AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alap A	HU0000705272	1.121458	1,510,502,548 Ft	28/12/2012

*A táblázat 2012-es év utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.*

## VII. SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

Az Alap a tárgyidőszak során származékos ügyletet nem kötött.

## VIII. BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ MŰKÖDÉSÉBEN BEKÖVETKEZETT VÁLTOZÁSOK, VALAMINT A BEFEKTETÉSI POLITIKA ALAKULÁSÁRA HATÓ FŐBB TÉNYEZŐK

A Társaság 100%-os tulajdonában lévő leányvállalatát, az Aegon Magyarország Befektetési Jegy Forgalmazó Zrt-t várhatóan beolvadással megszünteti, és átveszi tőle a Bszt. (2007. évi CXXXVIII. törvény a befektetési vállalkozásokról és az árutőzsdei szolgáltatókról, valamint az általuk végezhető tevékenységek szabályairól) szerinti forgalmazói és főforgalmazói tevékenységeket.

Az Alap befektetési politikájával összhangban a portfólióban ázsiai részvényekbe fektető ETF-ek, illetve befektetési alapok vannak. Az Alap összetételében történt változásokat a különböző piaci lehetőségek kiaknázásának célja indokolta.

## XI. EREDMÉNYKIMUTATÁS

### AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja 2012. év

	Előző év eFt	Tárgyév eFt
I. Pénzügyi műveletek bevételei	166 104	454 226
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	236 282	96 141
III. Egyéb bevételek	0	1
IV. Működési költségek	58 327	40 847
V. Egyéb ráfordítások	1	565
VI. Rendkívüli bevételek	0	0
VII. Rendkívüli ráfordítások	0	0
VIII. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
<b>Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.+VI.-VII.-VIII.)</b>	<b>-128 506</b>	<b>316 673</b>

*Az Alap 2012-es éves beszámolójában szereplő számviteli adatok alapján készült.*

Budapest, 2013. április 26.



**ERNST & YOUNG**

Ernst & Young Kft.  
H-1132 Budapest, Váci út 20.  
1399 Budapest 62 Pf. 632, Hungary  
Tel: +36 1 451 8100, Fax: +36 1 451 8199  
www.ey.com/hu  
Cg. 01-09-267553

### Független könyvvizsgálói jelentés

Az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt. részére

1.) Elvégeztük az AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2012. évi éves jelentés V. és IX. pontjaiban található számviteli információinak a könyvvizsgálatát.

#### A vezetés felelőssége az éves jelentésért

2.) Az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős ennek az éves jelentésnek a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. törvénnyel (továbbiakban „a Törvény”) összhangban történő elkészítéséért, beleértve a Törvény 107. § (1) bekezdésében előírt információkat és az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által adott értékelése alapján történő elszámolásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves jelentés elkészítése.

#### A könyvvizsgáló felelőssége

3.) A Törvény 110. § (1) bekezdésével összhangban a mi felelősségünk az éves jelentésben közölt számviteli információknak véleményezése könyvvizsgálatunk alapján, és annak vizsgálata, hogy az éves jelentésben bemutatott eszközök és kötelezettségek időszak végi leltárral alátámasztottak-e, valamint az adott időszaki kezelési költségek elszámolása a letétkezelő által adott értékelés alapján történt-e. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó - Magyarországon érvényes - törvények és egyéb jogszabályokkal összhangban hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és hajtsuk végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves jelentés mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

4.) A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves jelentésben közölt számviteli információkról. A kiválasztott eljárások - beleértve az éves jelentés akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az éves jelentés gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjunk. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az éves jelentés átfogó bemutatásának értékelését.

5.) Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.



### Vélemény

6.) Véleményünk szerint az AEGON Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja 2012. december 31-ével végződő évre vonatkozó éves jelentésében közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. törvénnyel összhangban kerültek bemutatásra, az éves jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek a leltárral alátámasztottak, az éves jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

### Egyéb kérdések

7.) Könyvvizsgálatunk kizárólag az első bekezdésben hivatkozott számviteli információkra vonatkozott, és nem tartalmazta az éves jelentésben bemutatott egyéb információk vizsgálatát.

Budapest, 2013. április 26.

Handwritten signature of Szabó Gergely.

Szabó Gergely  
Ernst & Young Kft.  
Nyilvántartásba-vételi szám: 001165

Handwritten signature of Buzás Dóra.

Buzás Dóra  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 005614