

AEGON LENGYEL RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP
2012. ÉVES JELENTÉS

A jelen tájékoztatót az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt., mint az AEGON Lengyel Részvény AlapBefektetési Alap (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).

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 Lengyel Részvény Befektetési Alap

Az Alap rövid neve

AEGON Lengyel Részvény Alap

Az Alap lajstromszáma

1111-479

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap „B” (HUF)	HU0000710843
AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap „I” (PLN)	HU0000710850

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 es 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. A Befektetési jegyek „I” sorozatát azon jogi személyek vásárolhatják meg, akik a vétel napján legálabb 1,5 millió PLN értékben vásárolnak az „I” sorozatból vagy az ügyfél „I” sorozatban levő állománya az aktuális vétellel együttesen piaci érteken számolva meghaladja a 1,5 millió PLN.

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

Deák Zsuzsanna
Kamarai tagsági szám: 005763
Lakcím: 2096 Üröm, Magyar utca 7.

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 (PLN)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (PLN)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	629,704	7.57%	1,662,415	4.58%
Repo	-	0.00%	-	0.00%
Átruházható értékpapírok	7,720,471	92.86%	33,980,123	93.66%
Származékos ügyletek	-	0.00%	-	0.00%
Egyéb eszközök	-	0.00%	1,476,973	4.07%
Összes eszköz	8,350,175	100.43%	37,119,510	102.31%
Kötelezettségek	- 35,999	-0.43%	- 838,997	-2.31%
Nettó eszközérték	8,314,175	100.00%	36,280,524	100.00%

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 Lengyel Részvény Befektetési Alap I (PLN)	HU0000710850	8,619,926	30,231,104
AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap B (HUF)	HU0000710843	-	475,686

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 Lengyel Részvény Befektetési Alap I (PLN)	HU0000710850	0.964530	1.199839
AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap B (HUF)	HU0000710843	-	1.212510

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 (PLN)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (PLN)	Százalékban (%)
Részvény - Belföld - Egyéb pü. közvetítők és pü. közv	7,720,471	100.00%	316,402	0.93%
Részvény - Egyéb külföld			33,320,848	98.06%
Részvény - GMU			242,144	0.71%
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	7,720,471	100.00%	33,879,393	99.70%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
Belföldi nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	-	0.00%	100,730	0.30%
Egyéb átruházható értékpapírok	-	0.00%	100,730	0.30%
Hitelviszonyt megtettestesítő értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
Értékpapírok összesen	7,720,471	100.00%	33,980,123	100.00%

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

A tárgyidőszakban portfólió összetételében jelentős változás nem történt.

V. BEFEKTETÉSI ALAP ESZKÖZEINEK ALAKULÁSA

Befektetésből származó jövedelem:

adatok eFt-ban	
Pénzügyi műveletek bevételei	2012
Pénzintézettől kapott kamatok	52
Részvények árfolyamnyeresége	99 764
Részvények osztaléka	36 903
Árfoly. vált. kapcs. nyereségek	2 821
Összesen:	139 540

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

adatok eFt-ban	
Pénzügyi műveletek ráfordítása	2012
Részvények árfolyamvesztesége	43 540
Deviza árf. változással kapcsolatos veszteség	0
Összesen:	43 540

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

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Az Alapnál 2012-ben Egyéb bevételként 670 eFt lett elszámolva, mely egy értékpapírra megadott nyilvános vételi ajánlat realizált egyéb bevétele volt. Egyéb ráfordításként kerekítési különbözetek lettek elszámolva.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

	adatok eFt-ban	
Működési költségek	2012	
Alapkezelői díj	4 522	
Letétkezelői díj	825	
Sikerdíj	5 820	
Főforgalmazói jutalék	563	
Forgalmazói jutalék	6	
PSZÁF díj	234	
Bankköltség	195	
Tranzakciós díjak	2 141	
Könyvvizsgálati díj	410	
Megbízási díj	6 238	
Keler díj	3	
Közzétételi díj	101	
Összesen:	21 057	

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

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

	adatok eFt-ban	
Tőkenövekmény:	2011	2012
Visszavásárolt bef. jegyek bevonási értékkülönbözete	-237	195 615
Értékpapírok értékelési különbözetéből	-3 532	234 318
Előző évek eredményből	0	-11 464
Üzleti év eredményéből	-11 464	75 612
Összesen:	-15 233	494 081

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	Értéknapi / Value date
AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap B (HUF)	HU0000710843	1.212510	576,774 Ft	28/12/2012
AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap I (PLN)	HU0000710850	0.964530	8,314,175 zł	30/12/2011
AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap I (PLN)	HU0000710850	1.199839	36,272,458 zł	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 portfólió döntő részét lengyel részvények alkotják. A portfólió összetételében jelentős változás nem történt.

IX. EREDMÉNYKIMUTATÁS**AEGON Lengyel Részvény Befektetési Alap
2012. év**

	Előző év eFt	Tárgyév eFt
I. Pénzügyi műveletek bevételei	386	139 540
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	8 113	43 540
III. Egyéb bevételek	0	670
IV. Működési költségek	3 737	21 057
V. Egyéb ráfordítások	0	0
VI. Rendkívüli bevételek	0	0
VII. Rendkívüli ráfordítások	0	0
VIII. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.+VI.-VII.-VIII.)	-11 464	75 612

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 Lényel Részvény Befektetési Alap (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 CXCI. 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 Lengyel Részvény Befektetési Alap 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 in black ink.

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

Handwritten signature of Deák Zsuzsanna in black ink.

Deák Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005763