

# AEGON NEMZETKÖZI RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP

## 2012. ÉVES JELENTÉS

A jelen tájékoztatót az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt., mint az AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési 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](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 Nemzetközi Részvény Befektetési Alap

**Az Alap rövid neve:**

AEGON Nemzetközi Részvény Alap

**Az Alap lajstromszáma:**

1111-81

**Az Alap fajtája**

nyíltvégű

**Az Alap típusa**

nyilvános

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

AEGON Nemzetközi Részvény Alap A (HUF) HU0000702485

AEGON Nemzetközi Részvény Alap B (EUR) HU0000705918

**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:** Citibank Europe plc Magyarországi Fióktelepe  
1051 Budapest, Szabadság tér 7.

**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.  
Céggjegyzékszám: 01-09-267553  
Nyilvántartásba vételi szám: 001165

**Az Ernst & Young munkatársának adatai** Mészáros Péter  
Kamarai tagsági szám: 005805  
Lakcím: 1222 Budapest, Kötélgyártó u. 4.

## 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 NEE százalékában (%)	Összeg / Érték (Ft)	A NEE százalékában (%)
Banki egyenlegek	151,142,971	2.50%	192,145,303	3.67%
Repo	66,345,188	1.10%	-	0.00%
Átruházható értékpapírok	5,852,390,524	96.93%	5,088,160,486	97.22%
Származékos ügyletek	- 3,095,633	-0.05%	- 6,925,241	-0.13%
Egyéb eszközök	3,769,169	0.06%	20,879,251	0.40%
<b>Összes eszköz</b>	<b>6,070,552,219</b>	<b>100.54%</b>	<b>5,294,259,799</b>	<b>101.16%</b>
Kötelezettségek	- 32,614,150	-0.54%	- 60,615,586	-1.16%
<b>Nettó eszközérték</b>	<b>6,037,938,069</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,233,644,214</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 Nemzetközi Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000702485	7,193,681,155	6,048,429,830
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap B (EUR)	HU0000705918	93,483	69,064

*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 Nemzetközi Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000702485	0.836610	0.862816
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap B (EUR)	HU0000705918	0.674924	0.743734

*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 jegyei	279,554,571	4.78%	843,030,907	16.57%
GMU nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	2,903,389,254	49.61%	3,200,473,588	62.90%
Részvény - Belföld - Nem pénzügyi vállalatok	36,400,000	0.62%	20,372,580	0.40%
Részvény - Egyéb külföld	1,800,384,328	30.76%	774,573,860	15.22%
Részvény - GMU	714,301,413	12.21%	122,605,477	2.41%
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	5,734,029,566	97.98%	4,961,056,412	97.50%
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
GMU nem pénzpiaci alapok befektetési jegyei	118,360,958	2.02%	127,104,077	2.50%
Egyéb átruházható értékpapírok	118,360,958	2.02%	127,104,077	2.50%
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	-	0.00%	-	0.00%
<b>Értékpapírok összesen</b>	<b>5,852,390,524</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,088,160,489</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>
Pénzintézettől kapott kamatok	489
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	408
Óvadéki repo ügyletek kamatai	1 445
Részvények bef.jegyek árfolyamnyeresége	954 632
Részvények után kapott osztalékok	69 096
Származékos ügyletek nyeresége	32 910
<b>Összesen:</b>	<b>1 058 980</b>

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

adatok eFt-ban

<b>Pénzügyi műveletek ráfordítása</b>	<b>2012</b>
Részvények,bej.jegyek árfolyamvesztesége	928 660
Deviza árfolyamváltozással kapcsolatos veszteségek	10 271
Származékos ügyletek vesztesége	7 956
<b>Összesen:</b>	<b>946 887</b>

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

### Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Az Alapnál 2012-ben egyéb bevétel nem volt. Egyéb ráfordítás **191 e ft volt**, mely tévesen felszámolt díj jóváírásából adódott.

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

adatok eFt-ban

<b>Működési költségek</b>	<b>2012</b>
Alapkezelői díj	42 180
Letétkezelői díj	4 326
Könyvvizsgálói díj	1 010
Közzétételi díjak	126
Forgalmazói díjak(trailer fee)	55 720
PSZÁF díj	1 391
Bankköltség	51
Vezető Forgalmazói díjak	3 357
Megbízási díj	22 511
<b>Összesen:</b>	<b>130 672</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 befjegyek értékkülönbsözetéből	-317 957	-140 026
értékpapírok értékelési különbözetéből	418 199	628 589
előző évek eredményből	-1 677 997	-1 282 202
üzleti év eredményéből	395 794	-18 770
<b>Összesen:</b>	<b>-1 181 961</b>	<b>-812 409</b>

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

Felosztott és újra befektetett 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 Nemzetközi Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000702485	0.713895	7,968,196,076 Ft	31/12/2009
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap B (EUR)	HU0000705918	0.661600	62,829.51 €	31/12/2009
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000702485	0.872186	7,602,174,192 Ft	31/12/2010
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap B (EUR)	HU0000705918	0.785359	75,725.89 €	31/12/2010
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000702485	0.836610	6,018,305,591 Ft	30/12/2011
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap B (EUR)	HU0000705918	0.674924	63,093.92 €	30/12/2011
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap A (HUF)	HU0000702485	0.862816	5,218,682,032 Ft	28/12/2012
AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap B (EUR)	HU0000705918	0.743734	51,365.24 €	28/12/2012

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

## VII. SZÁRMAZTATOTT ÜGYLETEK

Ügylet típusa	lejárat	nyitott	kötésár	utolsó határidős ár	Értékelési különbözete	dev	Hó végi állomány
EURHUF forward Eladás	13/02/2012	600,000	315.28	294.3875304	12,535,482	HUF	2012/ január
EURHUF forward Eladás	14/03/2012	600,000	293.14	290.5662856	1,544,229	HUF	2012/ február
EURHUF forward Eladás	16/04/2012	600,000	295.35	296.5459676	- 717,581	HUF	2012/ március
EURHUF forward Eladás	16/05/2012	600,000	299.38	288.7002449	6,407,853	HUF	2012/ április
EURHUF forward Eladás	18/06/2012	600,000	293.4	301.3616565	- 4,776,994	HUF	2012/ május
EURHUF forward Eladás	05/09/2012	600,000	299.28	291.9299605	4,410,024	HUF	2012/ június
EURHUF forward Eladás	05/09/2012	600,000	299.28	280.8109456	11,081,433	HUF	2012/ július
EURHUF forward Eladás	05/09/2012	600,000	299.28	283.7732669	9,304,040	HUF	2012/ augusztus
EURHUF forward Eladás	26/11/2012	600,000	284.35	286.6948289	- 1,406,897	HUF	2012/ szeptember
EURHUF forward Eladás	26/11/2012	600,000	284.35	284.8178846	- 280,731	HUF	2012/ október
EURHUF forward Eladás	23/01/2013	600,000	280.9	282.8326065	- 1,159,564	HUF	2012/ november
EURHUF forward Eladás	23/01/2013	600,000	280.9	292.4420684	- 6,925,241	HUF	2012/ december

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



## 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 döntő részben nemzetközi részvényekbe fektet közvetlenül, illetve ETF-eken keresztül az Alap befektetési politikájával összhangban. A portfólió összetételében történt változásokat a különböző piaci lehetőségek kiaknázásának célja indokolta

## IX. EREDMÉNYKIMUTATÁS

### AEGON Nemzetközi Részvény Befektetési Alap 2012. év

	Előző év eFT	Tárgyév eFT
I. Pénzügyi műveletek bevételei	1,440,009	1,058,980
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	888,578	946,887
III. Egyéb bevételek	0	0
IV. Működési költségek	151,628	130,672
V. Egyéb ráfordítások	4,009	191
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>395,794</b>	<b>-18,770</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 Nemzetközi 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 CXCV. 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 felelőségünk az éves jelentésben közölt számviteli információknak véleményezésére 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 Könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati 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 könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményünk megadásához.



#### Vélemény

6.) Véleményünk szerint az AEGON Nemzetközi 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.

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

  
Mészáros Péter  
Kamarai tag könyvvizsgáló  
Kamarai tagsági szám: 05805