

**AEGON ÓZON ÉVES TŐKEVÉDETT
SZÁRMAZTATOTT BEFEKTETÉSI ALAP
2012. ÉVES JELENTÉS**

A jelen tájékoztatót az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt., mint az AEGON ÓZON Éves Tőkevédett Származtatott 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. I. félévi 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 ÓZON Éves Tőkevédett Befektetési Alap

Az Alap rövid neve:

Aegon Ózon Alap

Az Alap lajstromszáma:

1111-212

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

AEGON Ózon Befektetési Alap

HU-0000705157

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) 476-52-02

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	47,571,286	4.38%	13,895,900	1.22%
Repo	47,389,420	4.36%	22,108,290	1.94%
Átruházható értékpapírok	994,220,866	91.52%	1,101,072,413	96.73%
Származékos ügyletek	- 1,067,783	-0.10%	1,011,806	0.09%
Egyéb eszközök	450,000	0.04%	1,900,849	0.17%
Összes eszköz	1,088,563,788	100.21%	1,139,989,258	100.14%
Kötelezettségek	- 2,250,769	-0.21%	- 1,636,675	-0.14%
Nettó eszközérték	1,086,313,019	100.00%	1,138,352,583	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 Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap	HU0000705157	809,576,515	786,470,665

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 Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap	HU0000705157	1.341829	1.447419

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 (%)
Részvény - Belföld - Nem pénzügyi vállalatok	7,592,250	0.76%	25,903,860	2.35%
Részvény - Egyéb külföld	10,713,870	1.08%	30,981,553	2.81%
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	18,306,120	1.84%	56,885,413	5.17%
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 - Belföld - Államháztartás	765,622,370	77.01%	1,044,187,000	94.83%
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Monetáris pü.	199,498,000	20.07%	-	0.00%
Hitelviszonyt megtestesítő - Belföld - Nem pénzügyi	10,794,375	1.09%	-	0.00%
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen	975,914,745	98.16%	1,044,187,000	94.83%
Értékpapírok összesen	994,220,866	100.00%	1,101,072,413	100.00%

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	
Pénzügyi műveletek bevételei	2012
Pénzintézettől kapott kamatok	221
Diszkont kincstárjegyek árfolyamnyeresége	20 755
Kötvények árfolyamnyeresége	7 397
Repo ügyletek kamata	1 501
Részvények árfolyamnyeresége	18 950
Értékpapírok felh. kamata	4 502
Értékpapírok kapott kamata	30 431
Deviza árf. változással kapcs. nyereség	391
Származékos ügyletek nyeresége	8 559
Részvények osztaléka	1 423
Összesen:	94 130

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

adatok eFt-ban	
Pénzügyi műveletek ráfordításai	2012
Kötvények árfolyamvesztesége	5 995
Részvények árfolyamvesztesége	14 556
Dev. árf. vált. kapcs. veszteség	0
Származékos ügyletek vesztesége	2 548
Összesen:	23 099

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	
Működési költségek	2012
Alapkezelői díj	9 821
Letétkezelői díj	708
Könyvvizsgálói díj	410
Közzétételi díjak	63
PSZÁF díj	252
Főforgalmazói jutalék	605
Forgalmazói jutalék	270
Megbízási díj	963
Keler díj	295
Bankköltség	117
Tranzakciós díjak	194
Összesen:	13 698

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 befektetési jegyek bevonási értékülönözete	64 494	66 430
Értékpapírok értékelési különbözete	26 063	42 179
Előző évek eredményből	156 275	186 229
Üzleti év eredményéből	29 952	57 332
Összesen:	276 784	352 170

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 ESZKÖZÉRTÉK A VÁLTOZÁSA

Alap neve / Fund	ISIN	1 jegyre jutó eszközérték / Unit price	Nettó eszközérték / Netto Asset Value	Értéknap / Value date
AEGON Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap	HU0000705157	1.232389	805,818,893 Ft	31/12/2009
AEGON Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap	HU0000705157	1.280793	1,000,600,133 Ft	31/12/2010
AEGON Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap	HU0000705157	1.341829	1,086,313,019 Ft	30/12/2011
AEGON Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap	HU0000705157	1.447419	1,138,352,583 Ft	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	155,000	315.28	294.34	3,245,995	HUF	2012/ január
USDHUF forward Eladás	13/02/2012	12,000	248	223.05	299,459	HUF	2012/ január
USDHUF forward Eladás	13/02/2012	71,000	238.67	223.05	1,109,368	HUF	2012/ január
EURHUF forward Eladás	13/02/2012	24,200	316.4	294.34	533,898	HUF	2012/ január
USDHUF forward Eladás	13/02/2012	9,300	248.34	223.05	235,243	HUF	2012/ január
					5,423,962	HUF	2012/ január Összesen
EURHUF forward Eladás	14/03/2012	155,000	293.14	290.56	400,412	HUF	2012/ február
					400,412	HUF	2012/ február Összesen
USDHUF forward Eladás	16/04/2012	51,000	218.36	222.33	- 202,567	HUF	2012/ március
					- 202,567	HUF	2012/ március Összesen
USDHUF forward Eladás	16/05/2012	47,000	228.53	218.53	469,859	HUF	2012/ április
EURHUF forward Eladás	16/05/2012	37,000	298.19	288.66	352,577	HUF	2012/ április
EURHUF forward Eladás	25/06/2012	303,000	301.07	290.83	3,102,750	HUF	2012/ április
					3,925,186	HUF	2012/ április Összesen
EURHUF forward Eladás	18/06/2012	37,000	293.4	301.39	- 295,597	HUF	2012/ május
EURHUF forward Eladás	25/06/2012	303,000	301.07	301.79	- 216,736	HUF	2012/ május
					- 512,333	HUF	2012/ május Összesen
EURHUF forward Eladás	13/07/2012	303,000	288.18	288.89	- 215,100	HUF	2012/ június

Ügylet típusa	lejárat	nyitott	kötésár	utolsó határidős ár	Értékelési különbözete	dev	Hó végi állomány
					- 215,100	HUF	2012/ június Összesen
EURHUF forward Eladás	11/01/2013	316,000	296.25	287.20	2,859,737	HUF	2012/ július
					2,859,737	HUF	2012/ július Összesen
EURHUF forward Eladás	11/01/2013	316,000	296.25	290.57	1,795,765	HUF	2012/ augusztus
					1,795,765	HUF	2012/ augusztus Összesen
USDHUF forward Eladás	12/12/2012	43,000	231.3	222.02	398,941	HUF	2012/ szeptember
EURHUF forward Eladás	11/01/2013	316,000	296.25	289.05	2,275,326	HUF	2012/ szeptember
					2,674,268	HUF	2012/ szeptember Összesen
USDHUF forward Eladás	12/12/2012	43,000	231.3	219.67	500,146	HUF	2012/ október
EURHUF forward Eladás	05/11/2012	59,220	287.18	283.79	200,987	HUF	2012/ október
EURHUF forward Eladás	11/01/2013	316,000	296.25	287.04	2,911,908	HUF	2012/ október
					3,613,041	HUF	2012/ október Összesen
USDHUF forward Eladás	12/12/2012	43,000	231.3	215.97	659,095	HUF	2012/ november
EURHUF forward Eladás	11/01/2013	316,000	296.25	282.29	4,410,001	HUF	2012/ november
					5,069,097	HUF	2012/ november Összesen
USDHUF forward Eladás	07/02/2013	44,300	220.2	222.32	- 94,080	HUF	2012/ december
PLNHUF forward Eladás	07/03/2013	300,000	70.793	71.73	- 282,270	HUF	2012/ december
EURHUF forward Eladás	11/01/2013	316,000	296.25	291.86	1,388,156	HUF	2012/ december
					1,011,806	HUF	2012/ december Összesen

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 megszűnteti, 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 részvények, hazai diszkont kincstárjegyek, illetve rövid lejáratú államkötvények vannak. Az Alap összetételében történt változásokat a különböző piaci lehetőségek kiaknázásának célja indokolta.

IX. EREDMÉNYKIMUTATÁS

AEGON Ózon Éves Tőkevédett Származtatott Befektetési Alap 2012. év

	Előző év eFT	Tárgyév eFT
I. Pénzügyi műveletek bevételei	68 210	94 130
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	22 386	23 099
III. Egyéb bevételek	0	1
IV. Működési költségek	15 872	13 698
V. Egyéb ráfordítások	0	1
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.)	29 952	57 332

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

Budapest, 2013. április 26.


ERNST & YOUNG

Ernst & Young Kft.
 H-1132 Budapest, Váci ut. 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 Ózon Éves Tőkevédett Származtatott 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 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 megfelelésének 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.

**ERNST & YOUNG****Vélemény**

6.) Véleményünk szerint az AEGON Ózon Éves Tőkevédett Származtatott 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 CXCI. 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

Buzás Dóra
Kamarai tag könyvvizsgáló
Kamarai tagsági szám: 005614