



Finext Optimum Értékpapír 1. Alapok alapja Részalap

Nyilvántartásba vételének dátuma: 2018. március 30.
Lajstrom száma: 1121-80-1

Megszűnési jelentés 2025.03.31.

I. Vagyongkimutatás

A befektetési alap eszközeinek és forrásainak tételes összetétele, valamint teljes portfólióbeli aránya a befektetési politikában meghatározott kategóriák szerint részletezve az időszak elején és végén

<i>Befektetési eszköz típusa</i>	<i>Piaci értéke Id. elején (HUF)</i>	<i>Teljes portfólióbeli arány (%)</i>	<i>Piaci értéke Id. végén (HUF)</i>	<i>Teljes portfólióbeli arány (%)</i>
Átruházható értékpapírok	0,00	0,00	0	0
Banki egyenlegek	2 396 212,00	100,00	2 396 212	100
Egyéb eszközök	0,00	0,00	0	0
Összes eszköz	2 396 192,00	100,0	2 396 192	100
Követelések	0,00	0,00	0	0
Kötelezettségek	-20,00	0,00	-20	0
Nettó eszközérték	2 396 192,00	100,00	2 396 192	100

Számviteli adatok bemutatása

<i>Befektetési eszköz típusa</i>	<i>Piaci értéke Id. elején (HUF)</i>	<i>Teljes portfólióbeli arány (%)</i>	<i>Piaci értéke Id. végén (HUF)</i>	<i>Teljes portfólióbeli arány (%)</i>
Ingatlanok	0	0,00	0	0,00
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0,00	0	0,00
Banki egyenlegek	2 396 212	100,00	2 396 212	100,00
Egyéb eszközök	0	0,00	0	0,00
Összes eszköz	2 396 212	100,00	2 396 212	100,00
Követelések	0	100,00	0	0,00
Kötelezettségek	-20	0,00	-20	0,00
Nettó eszközérték	2 396 192	100,00	2 396 192	100,00

II. A forgalomban lévő befektetési jegyek száma

<i>Forgalomban lévő Id. elején (db)</i>	<i>Forgalomban lévő Id. végén (db)</i>
2 092	2 092

III. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

<i>Dátum</i>	<i>Nettó eszközérték Összesített (HUF)</i>	<i>Nettó eszközérték Egy jegyre jutó (HUF)</i>
2025.01.27	2 396 192	1 145
2025.02.24	2 396 192	1 145
2025.03.31	2 396 192	1 145

Számviteli adatok bemutatása

<i>Dátum</i>	<i>Saját tőke (HUF)</i>	<i>Nettó eszközérték Egy jegyre jutó (HUF)</i>
2023. 12. 31.	2 396 192	1 145
2024. 12. 31.	2 396 192	1 145
2025. 03. 31.	2 396 192	1 145

IV. A befektetési alap összetétele

<i>Befektetési alap összetétele</i>	<i>Piaci érték (HUF)</i>	<i>Összes eszköz viszonylatában (%)</i>
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	0	0
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0
Közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0
Egyéb átruházható értékpapírok	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban bekövetkezett változások:

Igazgatósági döntés született 2025.03.31.-én az Alap megszűnéséről, a befektetési jegyek visszaváltása okán..

V. A Befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban, ideértve az alábbiakat

<i>Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap</i>	<i>Összesített (Ft)</i>
Befektetésekből származó bevételei	0
Egyéb bevételek	0
Kezelési költségek	0
a letétkezelő díjai	0
egyéb díjak és adók	0
nettó jövedelem	0
felosztott és újra befektetett jövedelem	0
a tőkeszámla változásai	0
a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése	0
minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire.	0

VI. Összehasonlító táblázat az elmúlt három üzleti évről, feltüntetve az egyes üzleti évek végén regisztrált alábbi értékeket

<i>Dátum</i>	<i>Nettó eszközérték Összesített (HUF)</i>	<i>Nettó eszközérték Egy jegyre jutó (HUF)</i>
2022.12.31	310 108 192	1 202
2023.12.31	2 396 192	1 145
2024.12.31	2 396 192	1 145
2025.03.31	2 396 192	1 145

VII. Származtatott ügyletek részletes leírása a tárgyidőszakban, kategóriánkénti bontásban, feltüntetve az ezekből eredő kötelezettségvállalás összegét

Tárgyidőszakában nem volt származtatott ügylet az Alapban.

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

Az Alapkezelő működésében nem történt változás.

Alap befektetési politikájában nem történt változás.

Az Alap Kezelési Szabályzata a tárgyidőszakban 2025.01.06. napján változott.

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.

ezer forintban (2024.)	Teljes javadalmazás	Ebből Ügyvezetés	Ebből hatást gyakorló személyek
Rögzített javadalmazás	218 556	5 744	47 624
Változó javadalmazás	35 775	0	1 805
Nyereségrészesedés	0	0	0
Kedvezményezettek száma	30	2	7

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;

2025.03.31. napján az Alapban lévő befektetési jegyek aránya: 0,00%

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

Tárgyidőszakban az ABA nem kötött új megállapodást,

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

Adott időszakban az alap nem rendelkezett nem likvid eszközökkel. Az alap kockázati profilja maximálisan leegyszerűsödött tekintve, hogy eszközei között csak készpénz/lekötött betét található. Az alap nem igényel jelentős kockázatkezelési tevékenységet.

Az Alapkezelő kockázatkezelési folyamata képes az ABAK-rendeletben meghatározott kockázatok azonosítására, mérésére és kezelésére. A folyamatos nyomon követés negyedévente történik.

A vizsgált időszakban nem történt limitsértés.

A kockázatkezelési rendszer által azonosított kockázati tényezők és kezelésük:

Likviditási kockázat: Az Alapot nem fenyegeti jelentősebb fizetési kockázat. Az Alap az eszközeiből is eleget tud tenni fizetési kötelezettségeinek. A rendelkezésre álló likvid eszközök elegendőek a tervezett költségek fedezésére.

Működési kockázatok: A működési kockázatok enyhítése állandó célkitűzés. A kockázatkezelési rendszer a működési kockázati tényezőket az alkalmazott személyek, folyamatok és infrastruktúrák figyelembevételével értékeli. A működéskockázat-kezelési eljárásokat, valamint a kockázat mérésére szolgáló rendszereket rendszeresen felülvizsgálja az Alapkezelő.

A működési kockázatok mérése és kezelése megoldott. A kockázati és kontroll önértékelés során az Alapkezelő a meghatározott működési kockázatokat értékeli, és szükség szerint aktualizálja.

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 mértékben bekövetkező változások, valamint a biztosíték vagy a tőkeáttételi megállapodás értelmében nyújtott garanciák újbóli felhasználási joga, és az adott ABA által alkalmazott tőkeáttétel teljes összege.

2025. március 31. napjával az ABA nem rendelkezik tőkeáttétellel.

XII. Megszűnési eljárással kapcsolatos egyéb kiegészítések

2025.03.31.-i napon a befektetési jegyek teljes egészében visszaváltásra kerültek, így a Finext Befektetési Alapkezelő Zrt elindított a Finext Optimum Értékpapír 1. Alapok Alapja Részalap megszűnési eljárását.

1. Éves jelentés tartalmi elemei: Az éves jelentés kötelező tartalmi elemeit a jelen megszűnési jelentés I-XI. pontok taglalják.

2. A portfólióban lévő eszközök nyilvántartási értékének meghatározása, eszközönkénti bontásban: Az Alap nyilvántartásában a megszűnési eljárás induló napján nem szerepeltek eszközök.

3. Az egyes értékesített eszközök befolyt ellenértéke: Az Alap a megszűnési eljárás induló napján nem tartott nyilván eszközöket, azt követően nem értékesített eszközt, így abból befolyó ellenértéke sem származott.

4. Az esetleges járulékos és egyéb bevételek: Az Alap a megszűnési eljárás induló napját követően nem realizált járulékos, illetve egyéb bevételeket.

5. Kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetéseket:

A Kezelési Szabályzat szerint, az Alap minden költségét az Alapkezelő viseli és minden bevételét az Alapkezelő szedi be.

6. A végelszámolás során felmerült költségeket és felszámított díjakat tételesen:

A Kezelési Szabályzat szerint, az Alap minden költségét az Alapkezelő viseli és minden bevételét az Alapkezelő szedi be.

7. A befektetők között felosztható tőkét:

Az Alap a befektetési jegyek visszaváltását követően, a megszűnési eljárás folyamán, 2025.04.03-án, a befektetők felé visszautalta a visszaváltásból származó kifizethető összeget, 2.395.340 Ft-ot. Az A sorozatra vonatkozó egy jegyre jutó kifizethető összeg 2.395.340 Ft volt, a sorozat darabszáma: 2.092.

8. Az egy befektetési jegyre kifizethető összeg: A sorozatra vonatkozó egy jegyre jutó kifizethető összeg 2.395.340 Ft volt, a sorozat darabszáma: 2.092 darab.

9. a kifizetés kezdő napját és helyét. Az Alap 2025.04.03.-i értéknappal utalta el a befektetőknek a fent bemutatott összeget.

Budapest, 2025. április 10.

Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zrt.
Igazgatósági tagjai
Földi Tibor és Karai Péter András

MNB lajstromszám: 1121-80-1

A vállalkozás megnevezése: Finext Optimum 1. Alapok Alapja Részalap

A vállalkozás címe: 1082 Budapest, Futó utca 47-53. VII. em.

Éves beszámoló

2025.03.31

Kelt: Budapest, 2025.04.10

P. H.

Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zrt.
Igazgatósági tagjai
Földi Tibor és Karai Péter András

Finext Optimum 1. Alapok Alapja Részalap

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok EFT-ban

Sor száma	A tétel megnevezése	2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.03.31
a	b	c	d	e
1	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 396	0	2 396
2 A.	Befektetett eszközök	0	0	0
3 I.	Értékpapírok	0	0	0
4 1.	Értékpapírok	0	0	0
5 2.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
6	a) kamatokból, osztalékokból	0	0	0
7	b) egyéb	0	0	0
8 B.	Forgóeszközök	2 396	0	2 396
9 I.	Követelések	0	0	0
10 1.	Követelések	0	0	0
11 2.	Követelések értékvesztése (-)	0	0	0
12 3.	Külföldi pénzürtékre szoló követelések értékelési különbözete	0	0	0
13 4.	Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0	0
14 II.	Értékpapírok	0	0	0
15 1.	Értékpapírok	0	0	0
16 2.	Értékpapírok értékelési különbözete	0	0	0
17	a) kamatokból, osztalékokból	0	0	0
18	b) egyéb	0	0	0

Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zrt.
Igazgatósági tagjai
Földi Tibor és Karai Péter András

Finext Optimum 1. Alapok Alapja Részalap

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

adatok Eft-ban

Sor száma	A tétel megnevezése		2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.03.31
a	b		c	d	e
19	III.	Pénzeszközök	2 396	0	2 396
20	1.	Pénzeszközök	2 396	0	2 396
21	2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0	0
22	C.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
23	1.	Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
24	2.	Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)	0	0	0
25	D.	Származékos ügyletek értékelési különbözete	0	0	0

Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zrt.
Igazgatósági tagjai
Földi Tibor és Karai Péter András

Finext Optimum 1. Alapok Alapja Részalap

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

adatok Eft-ban

Sor száma	A tétel megnevezése		2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.03.31
a	b		c	d	e
26		FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 396	0	2 396
27	E.	Saját tőke	2 396	0	2 396
28	I.	Indulótőke	2 092	0	2 092
29	1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	10 673 678	0	10 673 678
30	2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-10 671 586	0	-10 671 586
31	II.	Tőkeváltozás	304	0	304
32	1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-2 343 270	0	-2 343 270
33	2.	Értékelési különbözet tartaléka	0	0	0
34	3.	Előző év(ek) eredménye	2 343 574	0	2 343 574
35	4.	Tárgyi évi eredmény	0	0	0
36	F.	Céltartalékok	0	0	0
37	G.	Kötelezettségek	0	0	0
38	1.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0
39	2.	Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0	0
40	3.	Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete	0	0	0
41	H.	Passzív időbeli elhatárolások	0	0	0

Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zrt.
Igazgatósági tagjai
Földi Tibor és Karai Péter András

Finext Optimum 1. Alapok Alapja Részalap

EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

adatok Eft-ban

Sor száma	A tétel megnevezése	2024.01.01 - 2024.12.31	Előző év(ek) módosításai	2025.01.01 - 2025.03.31
a	b	c	d	e
1	Pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
2	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
3	Egyéb bevételek	0	0	0
4	Működési költségek	0	0	0
5	Egyéb ráfordítások	0	0	0
6	Fizetett, fizetendő hozamok	0	0	0
7	Tárgyévi eredmény	0	0	0

Finext Optimum 1. Értékpapír Alapok Alapja Részalap
FINEXT Befektetési Alapkezelő Zrt.
Igazgatósági tagjai
Földi Tibor és Karai Péter András