

a K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap megszűnési jelentése

tárgyidőszak: 2013.01.01. - 2013.05.17.

az Alap jellemzői

Az Alap neve: K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap
 Működési forma, fajtája, futamideje: nyilvános, zártvégű, 2009. november 23. - 2013. május 17.
 Harmonizáció típusa: ÁÉKBV irányelv* alapján nem harmonizált
 Elsődleges eszközkategória típusa: értékpapír alap
 Egyéb jellemző: származtatott

Az Alapkezelő, az igénybe vett forgalmazó és a letétkezelő társaság neve és székhelye

Alapkezelő: K&H Alapkezelő Zrt. (1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9.)
 Letétkezelő: K&H Bank Zrt. (1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9.)
 Forgalmazó: K&H Bank Zrt. (1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9.)

a Könyvvizsgáló cég neve és székhelye, a kijelölt könyvvizsgáló neve

KPMG Hungária Kft. (1139 Budapest, Váci út 99.); Szabó Zsuzsanna

az Alap könyvvizsgáló által hitelesített tevékenységet lezáró mérlege, eredménykimutatása valamint a független könyvvizsgálói jelentés

Az Alap könyvvizsgáló által hitelesített tevékenységet lezáró mérlege, eredménykimutatása valamint a független könyvvizsgálói jelentés a Mellékletben található.

az Alap portfóliójának összetétele

A megszűnési jelentés a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. törvény (továbbiakban: Batv.) alapján és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott számviteli elveknek megfelelően készült.

I. Vagyonkimutatás

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

K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap					
	2012.12.31		2013.05.17		változás
	eFt	%	eFt	%	
átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
fix, változó kamatozású, vagy zéró kupon bankbetét(ek) az alap saját devizanemében	878 758	77,14%	1 161 850	100,00%	+22,86%
származtatott ügylet(ek)	33 170	2,91%	0	0,00%	-2,91%
egyéb eszközök	227 328	19,95%	0	0,00%	-19,95%
összes eszköz	1 139 256	100,00%	1 161 850	100,00%	
<i>kötelezettségek</i>	26 756		0		
nettó eszközérték	1 112 500		1 161 850		

*Az adatok ezer forintra kerekített értékek.

II. A forgalomban lévő befektetési jegyek száma a tárgyidőszak végén

112 801 db

* az Európai Parlament és a Tanács 2009. július 13-i 2009/65/EK irányelve az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásokra (ÁÉKBV) vonatkozó törvényi, rendeleti és közigazgatási rendelkezések összehangolásáról

III. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték a tárgyidőszak végén

Az e pontban megjelenített adat a Kezelési szabályzatban meghatározott nettó eszközérték számítási szabályok szerint, az ott meghatározott értékelési elvek alapján kiszámított egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték.

10 300,00 Ft (HUF)/db. Az egy jegyre eső nettó eszközérték vonatkozási napja 2013.05.17.

IV. A befektetési alap összetétele, az egyes eszközök nettó eszközértéken belüli aránya, megkülönböztetve az alábbiakat

K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap					
	2012.12.31		2013.05.17		változás
	eFt	%	eFt	%	
a tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
egyéb átruházható értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0,00%	0	0,00%	-
fix, változó kamatozású, vagy zéró kupon bankbetét(ek) az alap saját devizanemében	878 758	77,14%	1 161 850	100,00%	+22,86%
származtatott ügylet(ek)	33 170	2,91%	0	0,00%	-2,91%
egyéb eszközök	227 328	12,81%	0	0,00%	-12,81%
összes eszköz	1 139 256	100,00%	1 161 850	100,00%	

*Az adatok ezer forintra kerekített értékek.

A portfólió összetételében a tárgyidőszakban az alábbi változások történtek:

- a lekötött bankbetét lejárt, melynek összege újra lekötésre került, majd ennek lejáratát után folyószámlára került az összeg,
- a portfólióban lévő származtatott ügylet 2013. május 14-én lehívásra került.

A fentieknek megfelelően a tárgyidőszak végén a portfólióban a legnagyobb arányt (100%) a folyószámlapénz képviselte.

V. A befektetési alap eszközeinek alakulása a tárgyidőszakban

A Melléklet részét képező Tevékenységet lezáró beszámolóban találhatóak az alábbi tételek:

a) befektetésekből származó jövedelem	az Eredménykimutatás I. és II. pontja
b) egyéb bevétel	az Eredménykimutatás III. pontja
c) kezelési költségek	„Az üzleti évben elszámolt költségek” pont
d) a letétkezelő díjai	„Az üzleti évben elszámolt költségek” pont
e) egyéb díjak és adók	„Az üzleti évben elszámolt költségek” pont
f) nettó jövedelem	az Eredménykimutatás IX. pontja
g) felosztott és újra befektetett jövedelem	az Eredménykimutatás VIII. pontja
h) a tőkeszámla változásai	a Mérleg E. II. pontja
i) a befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése	a Mérleg E. II. 2. pontja
j) minden olyan egyéb változás, amely hatást gyakorol a befektetési alap eszközeire és kötelezettségeire	nincs ilyen tétel

VI. Összehasonlító táblázat az elmúlt három üzleti évről és a tárgyidőszakról

A táblázat a Kezelési szabályzatban meghatározott nettó eszközérték számítási szabályok szerint, az ott meghatározott értékelési elvek alapján kiszámított nettó eszközértékeket tartalmazza az Alap devizanemében.

üzleti év	Összesített nettó eszközérték	Egy jegyre jutó nettó eszközérték	a nettó eszközérték vonatkozási napja
2010	1 064 351 314	9435,654950	2010.12.31.
2011	1 055 615 308	9358,208775	2011.12.30.

2012	1 136 591 434	10076,075868	2012.12.28.
2013	1 161 850 300	10300,000000	2013.05.17

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

A származtatott ügyletekre vonatkozó adatok a Mellékletben található Tevékenységet lezáró beszámoló Kiegészítő mellékletében találhatók.

VIII. a) A befektetési alapkezelő működésében bekövetkezett változások

Az Alapkezelőnél a tárgyidőszakban 4 igazgatósági tag változás történt. Az Alapkezelő Felügyelő bizottságának összetételében a tárgyidőszakban nem történt változás.

VIII. b) A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők bemutatása

Az Alap a céljait úgy tudta megvalósítani, hogy az indulásakor meghirdetett befektetési politika nem módosult, a befektetett eszközöket lejáratig megtartotta. A tárgyidőszakban a befektetési politika nem módosult.

IX. A portfólióban lévő eszközök nyilvántartási értéke eszközönkénti bontásban

Az adatok a Melléklet részét képező Tevékenységet lezáró beszámolóban találhatók.

X. Az alap megszűnése miatti adatok (a Batv. 4. sz. Melléklete szerint, a kifizetés devizanemében)

az egyes értékesített eszközök befolyt ellenértéke	1 161 850 300
az esetleges járulékos és egyéb bevételek	0
kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetések	0
a végelszámolás során felmerült költségek és felszámított díjak tételesen	0
a befektetők között felosztható tőke	1 616 850 300
az egy befektetési jegyre kifizethető összeg	10 300,00
a kifizetés kezdő napja:	2013.05.28.
a kifizetés helye:	az értékpapírok letéti őrzésével megbízott pénzüintézet vagy befektetési szolgáltató

Kiegészítő információk

Az Alap a tárgyidőszak során hozamot nem fizetett. Az Alap múltbeli hozamai 5 naptári évre visszamenőleg:

2008:	--	2009:	-2,01%*	2010:	5,29%	2011:	2,18%	2012:	7,67%
-------	----	-------	---------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

*2009.11.23. - 2009.12.31. időszakra vonatkozó nem évesített adat.

A hozam az egy jegyre jutó nettó eszközérték változását fejezi ki nominálisan.

Az Alap a Kezelési szabályzatban meghatározott első hozamfizetési napon (2010.11.23) kifizetett 9% fix minimum hozamot, a második hozamfizetési napon (2011.11.23) kifizetett 3% hozamot, a végső hozamfizetési napon pedig 3% hozamot fizet ki, mely 2013. május 28-án kerül az ügyfélszámlákon jóváírásra.

Az Alap által a teljes futamidő alatt elért hozam tehát 15% a befektetési jegyek névértékére vetítve.

Budapest, 2013. május 24.

dr. Krizsai János sk. Horváth István sk.
 K&H Alapkezelő Zrt.

* * *

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

MELLÉKLET



KPMG Hungária Kft.
Váci út 99.
H-1139 Budapest
Hungary

Tel.: +36 (1) 887 71 00
Fax: +36 (1) 887 71 01
E-mail: info@kpmg.hu
Internet: kpmg.hu

Független könyvvizsgálói jelentés

A K&H Alapkezelő Zrt. részére

Elvégeztük a K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2013. évi éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2013. május 17.-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 1 161 850 E Ft, a tárgyevi eredmény 82 520 E Ft nyereség – , és a 2013. január 1-től 2013. május 17-ig terjedő időszakra vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

A K&H Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (továbbiakban „vezetés”) felelős ennek az éves beszámolóért a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, 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 beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

A mi felelőségünk ennek az éves beszámolóért a véleményezésére könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvényekkel 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 beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások – beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is – a mi megítélésünktől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor az éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeljük, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzük 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 beszámoló átfogó prezentálásának értékelését.

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

Vélemény

Véleményünk szerint az éves beszámoló megbízható és valós képet ad a K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap 2013. május 17-én fennálló vagyoni, és pénzügyi helyzetéről, valamint a 2013. január 1-től 2013. május 17-ig terjedő időszakra vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.


Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet 4. pontjára, ahol bemutatásra került, hogy az Alap 2013. május 17-én a működését a tervezettnél megfelelően lezárta.

Budapest, 2013. május 22.

KPMG Hungária Kft.
Nyilvántartási szám: 000202


Agócs Gábor
Partner


Szabó Zsuzsanna
Kamarai tag könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 002102



K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap

2013. évi

Éves beszámoló

Beszámolási időszak: 2013.01.01 - 2013.05.17.

Budapest, 2013. május 22.

.....
Horváth Barnabás s.k.

.....
Horváth István s.k.

K&H Alapkezelő Zrt.

K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap

EREDMÉNYKIMUTATÁS (eFt)	2012.	2013.
	01.01-12.31	01.01-05.17.
I. Pénzügyi műveletek bevételei	73.630	60.876
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
III. Egyéb bevételek	0	25.271
IV. Működési költségek	4.686	3.627
V. Egyéb ráfordítások	0	0
VI. Rendkívüli bevételek	0	0
VII. Rendkívüli ráfordítások	0	0
VIII. Fizetett, fizetendő hozamok	22.894	0
IX. Tárgyévi eredmény	46.050	82.520

MÉRLEG: ESZKÖZÖK (eFt)

A. Befektetett eszközök	0	0
I. Értékpapírok	0	0
1. Értékpapírok	0	0
2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
2.1. értékelési különbözet kamatokból, osztalékból	0	0
2.2. egyéb értékelési különbözet	0	0
II. Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
B. Forgóeszközök	878.758	1.161.850
I. Követelések	0	0
1. Követelések	0	0
2. Követelések értékvesztése	0	0
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete	0	0
4. Forintkövetelések értékelési különbözete	0	0
II. Értékpapírok	0	0
1. Értékpapírok	0	0
2. Értékpapírok értékelési különbözete	0	0
2.1. értékelési különbözet kamatokból, osztalékból	0	0
2.2. egyéb értékelési különbözet	0	0
III. Pénzeszközök	878.758	1.161.850
1. Pénzeszközök	878.758	1.161.850
2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	0	0
C. Aktív időbeli elhatárolások	227.328	0
1. Aktív időbeli elhatárolás	227.328	0
2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése	0	0
D. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	33.170	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1.139.256	1.161.850

MÉRLEG: FORRÁSOK (eFt)

E. Saját tőke	1.112.500	1.161.850
I. Induló tőke	1.128.010	1.128.010
1. Kibocsájtott befektetési jegyek névértéke	1.128.010	1.128.010
2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke	0	0
II. Tőkeváltozás (tőkenövekmény)	-15.510	33.840
1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönözete	-4.517	-4.517
2. Értékelési különbözet tartaléka	33.170	0
3. Előző évek(ek) eredménye	-90.213	-44.163
4. Üzleti év eredménye	46.050	82.520
F. Céltartalékok	0	0
G. Kötelezettségek	0	0
I. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
II. Rövid lejáratú kötelezettségek	0	0
III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelez. értékelési különbözete	0	0
H. Passzív időbeli elhatárolások	26.756	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	1.139.256	1.161.850

Budapest, 2013. május 22.

.....
Horváth Barnabás s.k......
Horváth István s.k.

K&H Alapkezelő Zrt.

K&H HUF fix upside coupon 6 derivative closed-end securities investment fund

INCOME STATEMENT (Th. HUF)	2012.	2013.
	01.01-12.31	01.01-05.17.
I. Financial income	73.630	60.876
II. Financial expenses	0	0
III. Other income	0	25.271
IV. Administrative/operating expenses	4.686	3.627
V. Other expenses	0	0
VI. Extraordinary income	0	0
VII. Extraordinary expenses	0	0
VIII. Dividend payables	22.894	0
IX. Net income	46.050	82.520

BALANCE Sheet: ASSETS (Th. HUF)

A. Long term financial assets	0	0
I. Securities	0	0
1. Securities at cost	0	0
2. Revaluation of securities	0	0
2.1. Revaluation difference from interest	0	0
2.2. Other (market, fx) revaluation difference	0	0
II. Long term bank deposits	0	0
B. Current assets	878.758	1.161.850
I. Receivables	0	0
1. Receivables	0	0
2. Impairment on receivables	0	0
3. Impairment on FX receivables	0	0
4. Impairment on HUF receivables	0	0
II. Securities	0	0
1. Securities at cost	0	0
2. Revaluation of securities	0	0
2.1. Revaluation difference from interest	0	0
2.2. Other (market, fx) revaluation difference	0	0
III. Cash	878.758	1.161.850
1. Cash at cost	878.758	1.161.850
2. Revaluation of cash	0	0
C. Accrued income and deferred expenses	227.328	0
1. Accrued income and deferred expenses	227.328	0
2. Impairment on accrued income and deferred expenses	0	0
D. Evaluation difference of derivatives	33.170	0
TOTAL ASSETS:	1.139.256	1.161.850

BALANCE Sheet: EQUITY and LIABILITIES (Th. HUF)

E. Equity	1.112.500	1.161.850
I. Start up capital	1.128.010	1.128.010
1. Face value of subscribed investment units	1.128.010	1.128.010
2. Face value of redeemed investment units	0	0
II. Capital change	-15.510	33.840
1. Gain/loss on issue and redemption of investment units	-4.517	-4.517
2. Revaluation reserve	33.170	0
3. Retained earnings	-90.213	-44.163
4. Net income of current year	46.050	82.520
F. Provisions	0	0
G. Liabilities	0	0
I. Long term liabilities	0	0
II. Short term liabilities	0	0
III. FX revaluation difference of liabilities	0	0
H. Accrued expenses, deferred revenues	26.756	0
TOTAL EQUITY and LIABILITIES:	1.139.256	1.161.850

Budapest, 22th May, 2013

.....
Horváth Barnabás s.k.

.....
Horváth István s.k.

K&H Alapkezelő Zrt.

K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap

Az üzleti évben elszámolt költségek

(eFt)	2012. 01.01-12.31	2013. 01.01-05.17.
Alapkezelői díj	3.268	1.733
Letétkezelői díj	452	174
Forgalmazási költség	0	772
Könyvvizsgálati díj	884	910
Könyvelési díj	82	38
Költségek összesen:	4.686	3.627

Portfólió jelentés

A Portfólió jelentés a beszámoló adatai alapján került összeállításra. Az alábbiakban található egy jegyre jutó nettó eszközérték megegyezik a hivatalosan közzétett jelentésben szereplő értékkel.

Alapadatok:

Alap lajstromszáma: 1112-204
 Alapkezelő neve: K&H Alapkezelő Zrt.
 Letétkezelő neve: K&H Bank Zrt.

Forint

Nettó Eszköz Érték számítás típusa:	2012.	2013.
Tárgynap (T):	2012.12.31	2013.05.17
Saját tőke:	1.112.499.407	1.161.850.300
Egy jegyre jutó NEÉ:	9.862,50	10.300,00
Darabszám:	112.801	112.801

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

eFt

I. KÖTELEZETTSÉGEK	2012.		2013.	
	Összeg	%	Összeg	%
I/1. Hitelállomány: Futamidő:	0	0,00	0	0,00
I/2. Egyéb kötelezettségek és elhatárolt költségek:	1.485	5,55	0	0,00
Alapkezelői díj miatt	817	3,05	0	0,00
Letétkezelői díj miatt	113	0,42	0	0,00
Bizományosi díj miatt	0	0,00	0	0,00
Forgalmi ktg. miatt	0	0,00	0	0,00
Közzétételi ktg. miatt	0	0,00	0	0,00
Reklám ktg. miatt	0	0,00	0	0,00
Költségként elszámolt egyéb tétel miatt	555	2,08	0	0,00
Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség	0	0,00	0	0,00
I/3. Céltartalékok:	0	0,00	0	0,00
I/4. Egyéb passzív időbeli elhatárolás: *	25.271	94,45	0	0,00
Kötelezettségek összesen:	26.756	100,00	0	0,00

* A kibocsátási tájékoztató alapján számított minimum hozam (3%) fordulónapig figyelembevett időarányos összege.

K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap

eFt

II. ESZKÖZÖK	2012.		2013.	
	Összeg	%	Összeg	%
II/1. Folyószámla, készpénz (összes):	3.826	0,34	1.161.850	100,00
. K&H Bankszámla	3.826	0,34	1.161.850	100,00
II/2. Egyéb követelés (összes):	0	0,00	0	0,00
II/3. Lekötött bankbetétek (összes): Futamidó	874.932	76,80	0	0,00
II/3.1. Max. 3 hó lekötésű (összes):	0	0,00	0	0,00
II/3.2. 3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):	874.932	76,80	0	0,00
. Lekötés 2013.05.08.	874.932	76,80	0	0,00
II/4. Értékpapírok (összes): Devizanem Névérték	0	0,00	0	0,00
II/4.1. Állampapírok (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.1.1. Kötvények (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.1.2. Kincstárjegyek (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.1.3. Egyéb jegybankképes ép. (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.1.4. Külföldi állampapírok (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.2. Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:	0	0,00	0	0,00
II/4.2.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.2.2. Külföldi kötvények (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.2.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.3. Részvények (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.3.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.3.2. Külföldi részvények (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.3.3. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.4. Jelzáloglevelek (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.4.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.4.2. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.5. Befektetési jegyek (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.5.1. Tőzsdére bevezetett (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.5.2. Tőzsdén kívüli (összes):	0	0,00	0	0,00
II/4.6. Kárpótlási jegy (összes):	0	0,00	0	0,00
II/5. Aktív időbeli elhatárolások (összes):	227.328	19,95	0	0,00
. Aktív elhatárolás - járó kamat	227.328	19,95	0	0,00
II/6. Származtatott ügyletek értékelési különbözete	33.170	2,91	0	0,00
. Opció értékelési különbözete	33.170	2,91	0	0,00
Eszközök összesen:	1.139.256	100,00	1.161.850	100,00

Budapest, 2013. május 22.

.....
Horváth Barnabás s.k......
Horváth István s.k.

K&H Alapkezelő Zrt.

Kiegészítő melléklet

1. Az alap bemutatása:

A K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alapot a Felügyelet 2009.11.23 napjával, 1112-204 lajstromszámon, 112.801 db befektetési jeggyel vette nyilvántartásba.

A befektetési alap alapkezelője a K&H Alapkezelő Zrt., Letétkezelője és Vezető Forgalmazója a K&H Bank Zrt. Az Alapkezelő felelős vezetői, akik a beszámolót kézzel ellátják:

Horváth Barnabás	igazgató	1124 Budapest, Zsámbéki u. 15. 2.em.5.
Horváth István	igazgató	2011 Budakalász, Bem J.u.1.

A K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap célja volt, hogy a befektetőket úgy részesítse a részvényt piacokon elérhető hozamokból, hogy közben a kamatozó megtakarításokhoz hasonló biztonságot élvezzenek.

Az Alap 2010. november 23-án 9% és 2011. november 23-án 3% hozamot megfizetett a Kezelési Szabályzatban leírtak szerint.

Az Alap számára a könyvvizsgálat kötelező. A könyvvizsgáló: KPMG Hungária Kft. Székhelye: 1139 Budapest, Váci út 99. Kamarai bejegyzés: 000202. A kijelölt könyvvizsgáló:

Szabó Zsuzsanna, kamarai tagság száma: 002102

Az Alap számára nyújtandó, a könyvviteli szolgáltatások körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért az Alapkezelő által megbízott társaság a KH Alapokat Könyvelő Bt. (Székhelye: 2000 Szentendre, Tavasz u.7.), személyében felelős munkatársa Garamvölgyi Zoltán (regisztrációs szám: 129785)

Az Alapkezelő a következő hirdetményi, közzétételi helyeket használja: az Alapkezelő és a Vezető Forgalmazó honlapja (www.khalapok.hu, www.kh.hu), valamint a www.kozzetetelek.hu.

Az Alapkezelő minden rendszeres és rendkívüli eseményről tájékoztatja a Befektetőket a fenti közzétételi helyeken történő közzététellel. Az alap nettó eszközértékei, tájékoztatója, kezelési szabályzata, éves és féléves jelentései, az alappal kapcsolatos hirdetmények letölthetők a közzétételi helyekről.

2. Számviteli politika főbb jellemzői:

Az Alap könyveit és nyilvántartásait a számvitelről szóló 2000.évi C. törvényben, valamint a 215/2000.(XII.11.) számú Kormányrendeletben foglaltak szerint vezeti. Az éves beszámoló a fenti rendelet alapján kerül összeállításra.

A mérlegkészítés időpontja : 2013.május 21.

Az Alap eszközei között szereplő opcióért fizetett díj a felmerülés évében egy összegben kerül költségként elszámolásra. Az opciók év végi értékelése a KBC által megküldött hivatalos árfolyamon történik.

Az "Aktív időbeli elhatárolások" mérleg soron a lekötött bankbetétek időarányos, járó de pénzügyileg még nem esedékes kamata szerepel.

A jelentős és lényeges hibák mértéke a számviteli törvényben meghatározott 2% illetve 20%-os határértékeken kerültek rögzítésre. (SzT. 3§ 3.bek)

Amennyiben mérlegkészítésig megtörténik a hozamfizetés, akkor passzív időbeli elhatárolásként, illetve fizetendő hozamként kerül a beszámolóba.

A számviteli politikában a tárgyévben változás nem volt.

3. Összehasonlítás:

A beszámolóban nincsenek az előző évvel össze nem hasonlítható adatok, azon túl, hogy eltérő időszakokat mutat be.

4. Értékelés:

Az Alap számviteli értelemben vett induló tőkéje a fordulónapon: 1.128.010 eFt
Az alap fordulónapi halmozott tőkeváltozása (tőkenövekménye): 33.840 eFt

Az alap letétkezelője által a 2013.05.17-i bázisnappal 2013.05.21-én számított nettó eszközértékéről készült jelentés az Alap szabályzatának megfelelően került összeállításra. A fenti jelentés és jelen beszámoló között nincs eltérés.

	eFt	
	Nettó eszköz- érték jelentés	Éves beszámoló
Hosszú lejáratú bankbetétek	0	0
Követelések	0	0
Értékpapírok	0	0
Pénzeszközök	1.161.850	1.161.850
Aktív időbeli elhatárolások	0	0
Származtatott ügyletek értékelési különbözete	0	0
Eszközök összesen	1.161.850	1.161.850
Kötelezettségek	0	0
Passzív elhatárolások	0	0
Nettó eszközérték / Saját tőke	1.161.850	1.161.850
Forgalomban lévő jegyek (db)	112.801	
Egy jegyre jutó NEÉ (Ft)	10.300,00	
Forgalomban lévő jegyek (db)	112.801	112.801
Nettó eszközérték / Saját tőke	1.161.850	1.161.850

Az alap futamideje a kezelési szabályzatban meghatározott 2009.11.23-a és 2013.05.17-e közötti periódus volt. Az alap a működését a tervezettnek megfelelően zárta.

A 2013. május 14-én lejárt opció lehívásra került, ebből az Alapnak 33.840 eFt bevétele keletkezett. Ez és a lekötött betét után a futamidő végén jóváírt kamatból a tárgyévre jutó 27.036 eFt adták a 60.876 eFt összegű pénzügyi bevételeket.

Ebből levonásra kerültek a 4. oldalon található táblázatban részletezett működési költségek.

Az így megmaradó 82.520 eFt nyereség és a korábbi évek 44.163 eFt vesztesége, valamint a befektetési jegyek névérték alatti kibocsátásának 4.517 eFt összege adták ki a futamidőre a 88.340 eFt tőkenövekedést, ami a befektetési jegyek névértékére vetítve 3% hozamot jelent.

A befektetési jegy tulajdonosok felé a tőke és a hozam kifizetését a Letétkezelő 2013. május 28-án kezdi meg.

5. Likvid eszközök alakulása havi bontásban:

Hónap	Forint				
	DKJ	MÁK	MNB	Bank	Összesen
Január	0	0	0	2.896.696	2.896.696
Február	0	0	0	2.877.646	2.877.646
Március	0	0	0	2.877.646	2.877.646
Április	0	0	0	1.417.404	1.417.404
Május *	0	0	0	1.161.850.300	1.161.850.300

* A 2013. május 17-i lejáratú napon.

6. Az Alapra kibocsátott befektetési jegyek darabszámának változása (tárgyévben havi bontásban), valamint az éves hozamok bemutatása:

Év	Hónap	Nyitó mennyiség	Kibocsátás	Visszaváltás	Záró mennyiség	Éves hozam*
		db	db	db	db	
2009.		0	112.801	0	112.801	-4,17%
2010.		112.801	0	0	112.801	-2,50%
2011.		112.801	0	0	112.801	1,21%
2012.		112.801	0	0	112.801	4,30%
2013.**		112.801	0	0	112.801	4,44%
Mindösszesen az Alap indulásától:			112.801	0		

* A hozamok meghatározása: a beszámoló alapján meghatározott egy jegyre jutó nettó eszközérték tárgyévi összegének és az előző évi hasonló összeg hányadosa szorozva százszal, és az így kapott százalékból kivonva százat.

** A 2013. május 17-i lejáratú napon

A befektetési jegyek névértéke 1 db = 10.000 Ft.

7. Az Alap származtatott ügyleteinek bemutatása:

Megnevezés: nemzetközi részvénykosárra szóló opció (K&H fix háromszor fizető 6 származtatott alap)

Szerződéskori árfolyam, mely 2009-ben pénzügyi ráfordításként lett elszámolva (fizetett opciós díj): 231.806 eFt

Lejárata: 2013.05.14 , mely lejárt és ezért nem szerepel a beszámolóban.

8. Cash flow alakulása 2012-2013. években

	2012.	2013.
	eFt	eFt
I. Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás	893.175	283.092
1. Tárgyévi eredmény (befektetési jegyek után fizetett és kapott hozamok nélkül) ±	68.944	82.520
4. Elszámolt értékelési különbözet	-33.170	0
8. Befektetett eszközök állományváltozása (hosszú lejáratú bankbetétek)	874.932	0
10. Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása	-812	0
12. Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása ±	-73.630	227.328
13. Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása ±	23.741	-26.756
14. Származtatott ügyletek értékelési különbözetének változása	33.170	0
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás	-22.894	0
20. Befektetési jegy kibocsátása +	0	0
22. Befektetési jegy visszavásárlása -	0	0
23. Befektetési jegyek után fizetett hozamok -	-22.894	0
IV. Pénzeszközök változása	870.281	283.092
Pénzeszközök nyitó értéke	8.477	878.758
Pénzeszközök záró értéke	878.758	1.161.850

9. Időbeli elhatárolások

Az aktív időbeli elhatárolások alakulása:

	eFt	
	2012.	2013.
Lekötött betét járó kamata	227.328	0
Összesen	227.328	0

A lekötött betét futamideje, a kamat realizálódott és az elszámolási betétszámlára utalta a Bank.

A passzív időbeli elhatárolások alakulása:

	eFt	
	2012.	2013.
IV.negyedévi alapkezelési díj	817	0
IV.negyedévi letétkezelési díj	113	0
IV.negyedévi könyvelési díj	25	0
Könyvvizsgálati díj	530	0
Fizetendő minimum hozam	25.271	0
Összesen	26.756	0

Az Alap a működésével kapcsolatos valamennyi költségét megfizette, az elhatárolt minimum fixhozam feloldásra került és azt alap lejáratkor megállapított tőkenövekmény, továbbá az Egyéb bevételek eredménykimutatás-sor tartalmazza.

10. Egyéb kiegészítések:

Az 'A.Befektetett eszközök' összesítő mérlegsor alábontása kiegészítésre került egy új mérlegsorral 'II.Hosszúlejáratú bankbetétek' megnevezéssel.

Az Alap a tárgyidőszakban kizárólag 7. pontban felsorolt mérlegen kívüli tételekkel rendelkezett.

Budapest, 2013. május 22.

.....
Horváth Barnabás s.k.

.....
Horváth István s.k.

K&H Alapkezelő Zrt.

K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap**1. Az Alap jellemzői**

Az Alap neve:	K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap
Működési forma, fajtája:	nyilvános, zártvégű, származtatott
Harmonizáció típusa:	ÁÉKBV irányelv alapján nem harmonizált
Elsődleges eszközkategória típusa:	értékpapír alap
Az Alap futamideje:	2009. november 23. - 2013. május 17.

2. Az Alap gazdálkodásának bemutatása**a) üzleti környezet**

A tárgyidőszakban az Alap nem folytatott kutatás-fejlesztési tevékenységet. Nem voltak telephelyei. Az Alapkezelő a törvényi szabályozásnak és Felügyeleti előírásoknak megfelelő foglalkoztatáspolitikát folytat. Az Alap tevékenysége – pénzügyi befektetések - környezeti terheléssel nem járt, így erre külön figyelmet az Alapkezelőnek fordítania nem kellett.

b) célja és stratégiája

A K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alapot a Felügyelet 2009.11.23. napjával, 1112-204 lajstromszámon, 112 801 db befektetési jeggyel vette nyilvántartásba.

A K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alap célja az volt, hogy a befektetőket úgy részesítse a részvény piacokon elérhető hozamokból, hogy közben a kamatozó megtakarításokhoz hasonló biztonságot élvezzenek. Az Alap a Kezelési szabályzatban meghatározott befektetési stratégia szerint első hozamfizetési napon kifizetett 9% fix minimum hozamot, a második és a végső hozamfizetési napon a nemzetközi részvénykosár elemeinek teljesítményétől függően min. 3% max. 14% hozamot a névértékre vetítve. A fix minimum hozam 15,00% (EHM:4,10%), az elérhető legmagasabb hozam 37,00% volt a teljes futamidőre vonatkozóan.

Az Alap a céljait úgy tudta megvalósítani, hogy az indulásakor meghirdetett befektetési politika nem módosul, a befektetett eszközöket lejáratig megtartja. A tárgyidőszakban a befektetési politika nem módosult.

c) főbb erőforrások és kockázatok, az ezekkel kapcsolatos változások és bizonytalanságok

Az Alap nettó eszközértékét naponta számítottuk, azok mindig a valós piaci értéket tükrözték. Az Alap Value at Risk mutatóját havonta számítottuk, értékével a hozamingadozásokat ellenőriztük. A tárgyidőszakban az Alap portfóliójában látra szóló betét, lekötött betét és nemzetközi részvénykosárra vonatkozó összetett opció szerepelt. Az Alap értékében a legfontosabb kockázati tényező a mögöttes nemzetközi részvénykosár értékének változása volt. Az Alap kibocsátását követően bevezetésre került a Budapesti Értéktőzsdére, így a befektetési jegyek likviditása a tőkepiaci várakozások és a kereslet - kínálat változásának függvénye. A Forgalmazó és a Letétkezelő a tárgyidőszakban nem változott. Az Alap könyvvizsgálója a tárgyidőszakban nem változott.

d) a tárgyidőszakban elért eredmények és kilátások

A mérleg lezárása után lényeges esemény az Alap tárgyévi gazdálkodásával kapcsolatban nem került felszínre. Az Alap egy jegyre jutó nettó eszköz értéke az egyes hozamkifizetések hatására időnként esett, de összességében egyre kevésbé változott hektikusan, értéke közelített az Alap lejáratára vonatkozó kifizetési ígérethez.

e) a teljesítmény mérésének mennyiségi és minőségi mutatói, illetve jelzői

Az Alap 2013. évi (nem évesített) hozama: 2,22% A nettó hozam a közzétett egy jegyre jutó nettó eszközérték változását mutatja meg nominálisan kifejezve 2012.12.28 - 2013.05.17. időszakra vonatkozóan. Az Alap a tárgyidőszak során hozamot nem fizetett. Az Alap a Kezelési szabályzatban meghatározott első hozamfizetési napon (2010.11.23) kifizetett 9% fix minimum hozamot, a második hozamfizetési napon (2011.11.23) kifizetett 3% hozamot, a végső hozamfizetési napon pedig 3% hozamot fizet ki, mely 2013. május 28-án kerül az ügyfélszámlákon jóváírásra.

Budapest, 2013. május 24.

dr. Krizsai János sk.

Horváth István sk.

K&H Alapkezelő Zrt.

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

KIBOCSÁTÓI NYILATKOZAT

Alulírottak, a **K&H Alapkezelő Zrt.** (székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 9.; cégjegyzékszám: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, 01-10-043736, adószám: 11556495-4-41, továbbiakban Alapkezelő) képviselőjében, amely olyan nyilvános, zártvégű befektetési alapokat létrehozó és kezelő gazdasági társaság, amely a 24/2008 (VIII.15) PM rendelet (továbbiakban Rendelet) 1. paragrafusában értelmében az általa létrehozott és kezelt nyilvános, zártvégű befektetési alapok tekintetében tájékoztatási kötelezettség teljesítésére kötelezett személynek minősül, a **K&H háromszor fizető 6 származtatott zártvégű értékpapír befektetési alapra** (Alap) vonatkozóan az alábbi

nyilatkozatot

tesszük:

A Rendelet 1. melléklet 2.4 pontja pont alapján kijelentjük, hogy

- az alkalmazható számviteli előírások alapján, az Alap legjobb tudásunk szerint elkészített tevékenységet lezáró beszámolója valós és megbízható képet ad a kibocsátó (az Alap) eszközeiről, kötelezettségeiről, pénzügyi helyzetéről, valamint nyereségéről és veszteségéről, továbbá
- az Alap vezetőségi jelentése megbízható képet ad a kibocsátó helyzetéről, fejlődéséről és teljesítményéről, ismertetve a főbb kockázatokat és bizonytalansági tényezőket.

Jelen nyilatkozatot a 2013. május 17. napján lejárt Alap megszűnési jelentéséhez kapcsolódóan adtuk ki.

Budapest, 2013. május 24.

K&H Alapkezelő Zrt.

dr. Krizsai János sk. Horváth István sk.

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

