



# **AEGON RUSSIA RÉSZVÉNY BEFEKTETÉSI ALAP**

## **TÁJÉKOZTATÓJA**

**ALAPKEZELŐ**

**AEGON MAGYARORSZÁG BEFEKTETÉSI ALAPKEZELŐ ZRT.**

(1091 BUDAPEST, ÜLLŐI ÚT 1.)

**LETÉTKEZELŐ**

**UNICREDIT BANK HUNGARY ZRT.**

(1054 BUDAPEST, SZABADSÁG TÉR 5-6.)

**HATÁLYOS:**

2017.05.11.

## **TARTALOM**

FOGALMAK .....	2
I. A befektetési alpra vonatkozó információk.....	5
1. A befektetési alap alapadatai .....	5
2. A befektetési alappal kapcsolatos határozatok .....	6
3. A befektetési alap kockázati profilja .....	7
4. A befektetők részére szóló tájékoztatás elérhetősége .....	9
5. Adózási információk .....	10
II. A forgalomba hozatallal kapcsolatos információk .....	10
6. A befektetési jegyek forgalomba hozatala.....	11
III. A közreműködő szervezetekre vonatkozó részletes információk.....	11
7. A befektetési alapkezelőre vonatkozó információk.....	11
8. A letétkezelőre vonatkozó információk.....	12
9. A könyvvizsgálóra vonatkozó információk.....	13
10. Olyan tanácsadókkal kapcsolatos információk, amelyek díjazása a befektetési alap eszközeiből történik.....	13
11. A forgalmazóra vonatkozó információk (forgalmazónként) .....	13

## **FOGALMAK**

<b>ABA</b>	alternatív befektetési alap, azaz ÁÉKBV-nek nem minősülő kollektív befektetési forma a részalapokat is beleértve
<b>ABAK</b>	alternatív befektetési alapkezelő, azaz rendszeres gazdasági tevékenységként egy vagy több ABA-t kezelő befektetési alapkezelő
<b>ABAK-irányelv</b>	az alternatív befektetési alapkezelőkről szóló 2011/61/EU irányelv
<b>ABAK-rendelet</b>	az alternatív befektetési alapkezelőkről szóló 231/2013/EU rendelet
<b>ÁÉKBV</b>	átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozások
<b>Alap</b>	Aegon Russia Részvény Befektetési Alap
<b>Alapdeviza</b>	HUF, azaz magyar forint. Az a devizanem, amelyben az Alap az eszközeit nyilvántartja. Az Alap az eszközeinek egy részét az alapdevizájától eltérő devizában kibocsátott értékpapírokba is fektetheti.
<b>Alapkezelő</b>	az AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.
<b>ÁKK</b>	az Államadósság Kezelő Központ Zártkörűen Működő Részvénytársaság
<b>Forgalmazási nap</b>	minden olyan munkanap, amely napon az Alapkezelő kiszámítja a nettó eszközértéket
<b>Befektetési alap</b>	a Kbfv-ben meghatározott feltételekkel létrehozott kollektív befektetési forma
<b>Befektetési jegy</b>	a Kbfv-ben meghatározott módon és alakszerűséggel a befektetési alap mint kibocsátó által sorozatban forgalomba hozott, a befektetési alappal szembeni, a befektetési alap kezelési szabályzatában meghatározott követelést és egyéb jogokat biztosító, átruházható értékpapír
<b>Befektető</b>	a befektetési jegy vagy az egyéb kollektív befektetési értékpapír tulajdonosa
<b>Cél-ország</b>	olyan ország, amelynek tőkepiacán valamely Alap befektet, vagy stratégiaileg befektetni szándékozik
<b>Dematerializált értékpapír</b>	A Tpt-ben és külön jogszabályban meghatározott módon, elektronikus úton létrehozott, rögzített, továbbított és nyilvántartott, az értékpapír tartalmi kellékeit azonosítható módon tartalmazó adatösszesség
<b>EU</b>	Európai Unió

<b>EGT-állam</b>	az Európai Unió tagállama és az Európai Gazdasági Térségről szóló megállapodásban részes más állam
<b>Felügyelet</b>	Magyar Nemzeti Bank – Pénzügyi Felügyelet (korábban: a Pénzügyi Szervezetek Állami Felügyelete)
<b>FIFO elv</b>	adott értékpapírból a portfólióban lévő első beszerzés kerül elsőként értékesítésre
<b>Forgalmazó</b>	Az Alapkezelő, valamint a Befektetési jegyek forgalmazásában közreműködő további forgalmazók. A forgalmazók aktuális listája a Tájékoztató 1.6. pontjában található.
<b>Forgalmazási helyek</b>	A Forgalmazó által az Alap Befektetési jegyeinek értékesítésére kijelölt helyek. A Forgalmazási helyek listája elérhető az Alapkezelő honlapján: <a href="https://www.aegonalapkezelo.hu/">https://www.aegonalapkezelo.hu/</a>
<b>G20</b>	A G20 a világ 19 legnagyobb gazdaságát és az Európai Uniót tömörítő szervezet.
<b>Kbftv.</b>	2014. évi XVI. törvény a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról
<b>Kezelési Szabályzat</b>	az Alap kezelésének különös szabályait tartalmazó, a Kbftv. szerint elkészített szabályzat, amely az Alapkezelő és a Befektetők közötti általános szerződési feltételeket tartalmazza
<b>Könyvvizsgáló</b>	PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.
<b>Közzétételi helyek</b>	a <a href="https://www.aegonalapkezelo.hu/">https://www.aegonalapkezelo.hu/</a> és a <a href="https://www.kozzetetelek.hu/">https://www.kozzetetelek.hu/</a> honlap
<b>Letétkezelő</b>	UniCredit Bank Hungary Zrt.
<b>Megbízás</b>	Befektetési jegyekre vonatkozó vételi, visszaváltási, ill. átváltási megbízás
<b>MNB</b>	Magyar Nemzeti Bank
<b>Nettó eszközérték</b>	a befektetési alap portfóliójában szereplő eszközök - ideértve a kölcsönbe adásból származó követeléseket is - értéke, csökkentve a portfóliót terhelő összes kötelezettséggel, beleértve a passzív időbeli elhatárolásokat is
<b>OECD</b>	Gazdasági Együttműködési és Fejlesztési Szervezet
<b>Ptk.</b>	2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyvről
<b>Saját tőke</b>	a befektetési alap saját tőkéje induláskor a befektetési jegyek névértékének és darabszámának szorzatával egyezik meg, működése során a saját tőke a befektetési alap összesített nettó eszközértékével azonos

<b>Sorozat</b>	Egy befektetési alap nevében egy vagy több sorozatot alkotó, egyazon sorozaton belül azonos névértékű és azonos jogokat megtestesítő befektetési jegyek bocsáthatók ki. A Kezelési Szabályzat, illetve a Tájékoztató részletesen meghatározza, hogy az egyes sorozatok milyen jellemzőikben térnek el egymástól.
<b>Tájékoztató</b>	a Befektetési jegyek nyilvános forgalomba hozatalához a Kbtv. szerint elkészített dokumentum
<b>T-nap</b>	az ügyletkötésre vonatkozó megbízás leadásának napja
<b>Tpt.</b>	a tőkepiacról szóló 2001. évi CXX. törvény
<b>Ügyfélszámla</b>	az ügyfélnek vezetett olyan számla, amely kizárólag a befektetési szolgáltatás, árutőzsdei szolgáltatás és az értékpapírban foglalt kötelezettségen alapuló fizetés által keletkezett egyenlegének terhére adott megbízások lebonyolítására szolgál.

## **I. A befektetési alapra vonatkozó információk**

### **1. A befektetési alap alapadatai**

#### **1.1. A befektetési alap neve**

Aegon Russia Részvény Befektetési Alap

#### **1.2. A befektetési alap rövid neve**

Aegon Russia Részvény Alap

#### **1.3. A befektetési alap székhelye**

1091, Budapest, Üllői út 1.

#### **1.4. A befektetési alapkezelő neve**

Aegon Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.

#### **1.5. A letétkezelő neve**

UniCredit Bank Hungary Zrt.

#### **1.6. A forgalmazó neve**

Aegon Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.

további forgalmazók:

CIB Bank Zrt.

CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt

Concorde Értékpapír Zrt.

Equilor Befektetési Zrt.

ERSTE Befektetési Zrt.

KBC Securities Magyarországi Fióktelepe

OTP Bank Nyrt.

Raiffeisen Bank Zrt.

SPB Befektetési Zrt.

Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.

Unicredit Bank Hungary Zrt.

#### **1.7. A befektetési alap működési formája (zártkörű vagy nyilvános)**

A befektetési alap nyilvános.

#### **1.8. A befektetési alap fajtája (nyíltvégű vagy zártvégű)**

A befektetési alap nyíltvégű.

#### **1.9. A befektetési alap futamideje (határozatlan vagy határozott), határozott futamidő esetén a futamidő lejáratának feltüntetése**

A befektetési alap határozatlan futamidejű.

#### **1.10. Annak feltüntetése, ha a befektetési alap ÁÉKBV-irányelv alapján harmonizált alap.**

A befektetési alap ÁÉKBV-irányelv alapján nem harmonizált. A befektetési alap az ABAK-irányelv alapján harmonizált.

**1.11. A befektetési alap által kibocsátott sorozatok száma, jelölése, annak feltüntetése, hogy az egyes sorozatok milyen jellemzőkben térnek el egymástól**

Sorozat	Eltérés
Aegon Russia Részvény Alap (A sorozat, HUF)	
Aegon Russia Részvény Alap (I sorozat, HUF)	alapkezelési díj mértéke, forgalmazók köre
Aegon Russia Részvény Alap (P sorozat, PLN)	devizanem, forgalmazók köre
Aegon Russia Részvény Alap (PI sorozat, PLN)	devizanem, alapkezelési díj mértéke, forgalmazók köre

**1.12. A befektetési alap elsődleges eszközkategória típusa (értékpapír- vagy ingatlanalap)**

A befektetési alap értékpapír-alap.

**1.13. Annak feltüntetése, ha a befektetési alap tőkéjének megóvására, illetve a hozamra vonatkozó ígéretet bankgarancia vagy kezesi biztosítás biztosítja (tőke-, illetve hozamgarancia) vagy azt a befektetési alap részletes befektetési politikája támasztja alá (tőke-, illetve hozamvédelem); az ennek feltételeit a kezelési szabályzatban részletesen tartalmazó pont megjelölése**

Nem alkalmazható.

**1.14. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ**

A forgalmazók köre:

Az Alapkezelő az Alap minden Befektetési Jegy sorozatát forgalmazza. Az Alap Befektetési jegy sorozatait a Kezelési szabályzat 1.7. pontjában felsorolt további forgalmazók az Alapkezelővel kötött forgalmazási szerződésük keretein belül, saját Üzletszabályzatuk szerint forgalmazhatják.

A Forgalmazó Üzletszabályzatában speciális feltételeket határozhat meg, amellyel az Alap Befektetési jegyeinek forgalomképességét korlátozhatja. Az Alapkezelő fenntartja a jogot, hogy a forgalmazási szerződéseken keresztül a további forgalmazók Üzletszabályzatban foglalt kondícióit szabályozza. Felhívjuk tisztelt Befektetőink figyelmét, hogy a Forgalmazó Üzletszabályzatában a befektetők körére vonatkozóan megkötéseket alkalmazhat.

**2. A befektetési alappal kapcsolatos határozatok**

**2.1. A befektetési alap működési formájától és fajtájától függően a kezelési szabályzat, a tájékoztató, a kiemelt befektetői információ és a hirdetésnyilvános alapkezelő általi elfogadásának, megállapításának időpontja, az alapkezelői határozat száma (forgalomba hozatalonként, azaz sorozatonként)**

Sorozat	Igazgatósági határozat száma	Igazgatósági határozat kelte
Aegon Russia Részvény Alap (A sorozat, HUF)	2/2008.	2008. szeptember 17.
Aegon Russia Részvény Alap (I sorozat, HUF)	2/2010.	2010. október 19.
Aegon Russia Részvény Alap (P sorozat, PLN)	1/2011.	2011. február 14.
Aegon Russia Részvény Alap (PI sorozat, PLN)	5/2013.	2013. szeptember 23.

**2.2. A befektetési alap működési formájától és fajtájától függően a kezelési szabályzat, a tájékoztató, a kiemelt befektetői információ és a hirdetésnyilvános alapkezelő általi elfogadásának, megállapításának időpontja, az alapkezelői határozat száma (forgalomba hozatal engedélyezéséről hozott felügyeleti határozat száma, kelte (sorozatonként))**

Sorozat	Felügyeleti határozat száma	Felügyeleti határozat kelte
Aegon Russia Részvény Alap (A sorozat, HUF)	E-III/110.732/2008.	2008. november 26.

Aegon Russia Részvény Alap (I sorozat, HUF)	KE-III-491/2010.	2010. november 24.
Aegon Russia Részvény Alap (P sorozat, PLN)	KE-III-158/2011.	2011. március 30.
Aegon Russia Részvény Alap (PI sorozat, PLN)	H-KE-III-844/2013.	2013. november 28.

### 2.3. A befektetési alap Felügyelet általi nyilvántartásba vételéről hozott határozat száma, kelte

E-III/110.732-1/2008.	2008. december 4.
-----------------------	-------------------

### 2.4. A befektetési alap nyilvántartási száma (lajstromszáma) a Felügyelet által vezetett nyilvántartásban

1111-305
----------

### 2.5. A befektetési alap működési formájától és fajtájától függően a kezelési szabályzat, a tájékoztató és a kiemelt befektetői információ módosításáról szóló alapkezelői határozatok száma, kelte

Igazgatósági határozat száma	Igazgatósági határozat kelte
1/2014.	2014. január 21.
6/2014.	2014. április 30.
12/2014.	2014. november 11.
14/2014.	2014. december 10.

### 2.6. A kezelési szabályzat módosításának jóváhagyásáról szóló felügyeleti határozatok száma, kelte

Felügyeleti határozat száma	Felügyeleti határozat kelte
H-KE-III-114/2013.	2013. március 07.
H-KE-III-844/2013.	2013. november 28.
H-KE-III-89/2015.	2015. január 20.

### 2.7. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ

Nem alkalmazható.

## 3. A befektetési alap kockázati profilja

### 3.1. A befektetési alap célja

Az Alap célja, hogy az orosz részvény piac hozamából részesedjen, az orosz gazdasági növekedésből a részvényárfolyamokon és az osztalékjövödelmeken keresztül profitáljon. A részvénybefektetések kockázati jellemzőinek megfelelően az Alap magas kockázatú befektetésnek minősül.

### 3.2. Annak a jellemző befektetőnek a profilja, akinek a befektetési alap befektetési jegyeit szánják

Az Alapot elsősorban olyan Befektetőknek szánjuk, akik legalább a javasolt minimális befektetési időre terveznek befektetni, és a kockázat/nyereség profil 1-től 7-ig terjedő skáláján a megjelölt értéket a kockázatviselési hajlandóságukhoz mérten elfogadhatónak tartják.

Sorozat	Javasolt minimális befektetési idő	Kockázati besorolás
Aegon Russia Részvény Alap (A sorozat, HUF)	5 év	7 (nagyon magas)
Aegon Russia Részvény Alap (I sorozat, HUF)	5 év	7 (nagyon magas)



Aegon Russia Részvény Alap (P sorozat, PLN)	5 év	7 (nagyon magas)
Aegon Russia Részvény Alap (PI sorozat, PLN)	5 év	7 (nagyon magas)

**3.3. Azon eszközkategóriák, amelyekbe a befektetési alap befektethet, külön utalással arra vonatkozóan, hogy a befektetési alap számára engedélyezett-e a származtatott ügyletek alkalmazása**

A portfólió kialakításakor a részvények határozzák meg az Alap jellegét, így az Alapban adott pillanatban tartható részvények aránya elérheti a mindenkori törvényes maximumot. A részvény befektetéseken belüli arányokat az alapkezelő az orosz piacon kereskedett részvények között úgy határozza meg, hogy az Alap - az Alapkezelő várakozásainak megfelelő jövőbeni kockázatok és hozamok függvényében - hosszabb távon megvalósítsa célját, az alap által meghirdetett benchmarknál magasabb eredményt érjen el.

Az Alap eszközeit forintban tartja nyilván, az Alapkezelőnek saját diszkrecionális döntése alapján lehetősége van a devizakockázatok egészét vagy egy részét határidős devizapozíciókkal fedezni a törvényi feltételek betartása mellett. A jelenlegi törvényi szabályozásnak megfelelően akár 100% is lehet a portfólióban a részvények aránya.

**3.4. Figyelemfelhívás a befektetési alap kezelési szabályzatának azon pontjára vonatkozóan, mely a befektetési alap kockázati tényezőinek bemutatását tartalmazza**

A befektetési alap kockázati tényezőit a Kezelési Szabályzat 26. pontja tartalmazza

**3.5. A származtatott ügyletek alkalmazásának célja (fedezeti vagy a befektetési célok megvalósítása), lehetséges hatása a kockázati tényezők alakulására**

Az Alapkezelő az Alap nevében származtatott ügyletet kizárólag a Kezelési szabályzatban megfogalmazott befektetési célok elérése érdekében köthet, befektetési eszközre. A származékos ügyletek jellegüknél fogva sokkal magasabb kockázatokat hordoznak magukban, amely kockázatok megfelelő befektetési technikákkal csökkenthetőek, azonban teljes mértékben ki nem zárhatóak.

**3.6. Amennyiben a befektetési alap befektetési politikája alapján egy adott intézménnyel szembeni, az adott intézmény által kibocsátott átruházható értékpapírokba vagy pénzüpi eszközökbe történő befektetésekből, az adott intézménynél elhelyezett betétekből, és az adott intézménnyel kötött tőzsdén kívüli származtatott ügyletekből eredő összevont kockázati kitettsége meghaladhatja a befektetési alap eszközeinek 20 százalékát, figyelemfelhívás az ebből fakadó speciális kockázatokra**

*Felhívjuk a Befektető figyelmét arra, hogy az Alapnak az alábbi intézményekkel szembeni összevont kockázati kitettsége meghaladhatja az Alap eszközeinek 20%-át, az ebből eredő kockázatok növelik az Alap partner kockázatát.*

AEGON DERIVATIVES N.V.

AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.

AXA csoport tagjai

Bank of America

Bank of New York

Barclays Bank PLC

BNP-PARIBAS csoport tagjai

CITI csoport tagjai

COMMERZBANK csoport tagjai

CONCORDE Értékpapír Zrt.

CREDIT AGRICOLE csoport tagjai

CREDIT SUISSE csoport tagjai

ING csoport tagjai

INTESA SANPAOLO csoport tagjai

JPMorgan Chase & Co

KBC csoport tagjai

Magyar Fejlesztési Bank Zrt.

Magyar Külkereskedelmi Bank Nyrt.

Magyar Nemzeti Bank Zrt.

Mitsubishi UFJ Trust and Banking Corporation

Mizuho Financial csoport tagjai

MORGAN STANLEY csoport tagjai

NORTHERN TRUST CORP csoport tagjai

OTP csoport tagjai

DEUTSCHE BANK csoport tagjai  
DZ Bank AG  
ERSTE csoport tagjai  
FHB csoport tagjai  
Fidelity Worldwide Investment  
GE csoport tagjai  
GOLDMAN SACHS csoport tagjai  
HSBC Holdings PLC

PKO Bank  
RAIFFEISEN csoport tagjai  
ROYAL BANK OF SCOTLAND csoport tagjai  
Saxo Bank  
SOCIETE GENERALE csoport tagjai  
UBS csoport tagjai  
UNICREDIT csoport tagjai

**3.7. Amennyiben a befektetési alap alapvetően nem az átruházható értékpapírok vagy pénzügyi eszközök közé tartozó eszközkategóriákba fektet be, vagy leképez egy meghatározott indexet, figyelemfelhívás a befektetési alap befektetési politikájának ezen elemére**

Nem alkalmazható.

**3.8. Amennyiben a befektetési alap nettó eszközértéke a portfólió lehetséges összetételénél vagy az alkalmazható kezelési technikáinál fogva erőteljesen ingadozhat, az erre vonatkozó figyelemfelhívás**

Nem alkalmazandó.

**3.9. Amennyiben a befektetési alap - a Felügyelet engedélye alapján - eszközeinek akár 100 százalékát fektetheti olyan, különböző átruházható értékpapírokba és pénzügyi eszközökbe, amelyeket valamely EGT-állam, annak önkormányzata, harmadik ország, illetve olyan nemzetközi szervezet bocsátott ki, amelynek egy vagy több tagállam is tagja, az erre vonatkozó figyelemfelhívás**

Nem alkalmazandó.

**3.10. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ**

Nem alkalmazható.

#### **4. A befektetők részére szóló tájékoztatás elérhetősége**

**4.1. Annak a helynek a megnevezése, ahol a befektetési alap tájékoztatója, kezelési szabályzata, a kiemelt befektetői információ, a rendszeres tájékoztatás célját szolgáló jelentések, valamint a rendkívüli tájékoztatás célját szolgáló közlemények - ezen belül a befektetők részére történő kifizetésekkel, a befektetési jegyek visszaváltásával kapcsolatos információk - hozzáférhetőek**

Az Alapkezelő az Alap hivatalos Közzétételi helyein közzétesz minden – az Alappal kapcsolatos rendszeres, illetve rendkívüli – tájékoztatást, hirdetményt. Az Alap hivatalos Közzétételi helyei a [www.kozzetetelek.hu](http://www.kozzetetelek.hu) honlap és a [www.aegonalapkezelo.hu](http://www.aegonalapkezelo.hu) honlap.

Az Alap befektetési jegyeinek nyilvános forgalomba hozatalához készített nyilvános Tájékoztatót, illetve Kiemelt befektetői információt a forgalmazási helyeken és az Alapkezelő székhelyén lehet megtekinteni.

**4.2. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információ**

Nem alkalmazandó.

## **5. Adózási információk**

Jelen információk a Tájékoztató készítésének időpontjában (2017.05.11.) hatályos jogszabályok figyelembevételével kerültek összeállításra. Mivel ezek a Tájékoztató elkészítését követően megváltozhatnak, ezért a Befektető felelőssége, hogy a Befektetési jegyek megvásárlása előtt a vonatkozó, érvényben lévő előírásokat megismerje. Az Alapkezelő nem vállal felelősséget olyan esetre, amikor a Befektetőnek az adózással kapcsolatos jogszabályok hiányos ismerete okozott kárt. Amennyiben az adójogszabályok változása miatt a befektetési jegyeken elért hozam- illetve árfolyamnyereség után a befektetőknek forrásadót kellene fizetniük, úgy az Alapkezelő és a Forgalmazó tájékoztatja a befektetőket, hogy a forrásadó levonásával kapcsolatban felelősséget nem vállal.

### **5.1. A befektetési alapra alkalmazandó adózási rendszer befektetők szempontjából releváns elemeinek rövid összefoglalása**

Az Alap eredményét adófizetési kötelezettség Magyarországon a Tájékoztató elkészítésekor nem terheli. A külföldi befektetéseken keletkező kamat-, osztalék-, árfolyamnyereség és esetleges egyéb jövedelmek esetén előfordulhat, hogy e jövedelmeket a forrásországban (a jövedelem keletkezésének helyén) adó terheli. A külföldi befektetéseken keletkező jövedelmek adózását az adott ország belső jogszabályai és – ha ilyen létezik – az adott ország és Magyarország között fennálló, a kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezmény határozza meg.

Az Alap befektetési jegyét jelen Tájékoztató készítésekor különadó terheli. Az adó alapja negyedévente az Alap befektetési jegy sorozatainak átlagos eszközértéke, az adó éves mértéke az adóalap 0,05%-a. A fizetendő adót az Alapkezelő állapítja meg, szedi be az Alaptól, vallja be és fizeti meg.

### **5.2. A befektetők részére kifizetett hozamot és árfolyamnyereséget a forrásnál terhelő levonásokra vonatkozó információ**

- a) Belföldi magánszemélyeknek - a Tájékoztató elkészítésekor hatályos jogszabályok szerint - a Befektetési jegyek hozama után fizetendő kamatadó mértéke 15%, amit az eladáskor a forgalmazó von le. A befektetési jegyek tartós befektetési számlára helyezhetőek, melyek hozama után a forgalmazó adót nem von le.
- b) Belföldi jogi személyeknél és jogi személyiség nélküli gazdasági társaságoknál - a Tájékoztató elkészítésekor érvényben lévő jogszabályok szerint - a Befektetési jegyek hozama adóköteles bevételüket növelheti/csökkentheti, ami után az érvényes adójogszabályok szerint kell adót fizetniük. A Tájékoztató elkészítésekor a társasági adó mértéke 9%. Amennyiben – a Befektető kívánságára – a Befektetési jegyek hozama megbontásra kerül, abban az esetben csak a hozam árfolyamnyereség- és kamat komponense után kell társasági adót fizetni, az osztalékból származó hozamrész után nem.
- c) Külföldi magánszemélyek, jogi személyek és jogi személyiség nélküli gazdasági társaságok adózása: Ha Magyarország és a befektetési jegy tulajdonos adózás szerinti saját országa között létezik kettős adóztatás elkerüléséről szóló egyezmény, akkor a jövedelem adózása az egyezmény rendelkezései szerint a hazai, illetve a saját országa jogszabályainak hatálya alá tartozik. Az egyezmény hiányában a devizakülföldiekre vonatkozó magyar adójogszabályok vonatkoznak. A Forgalmazó adólevonási kötelezettséget a vonatkozó adóegyezmény és a belföldi adójogszabályok alapján teljesíti.

## **II. A forgalomba hozatallal kapcsolatos információk**

## **6. A befektetési jegyek forgalomba hozatala**

Nem alkalmazandó.

## **III. A közreműködő szervezetekre vonatkozó részletes információk**

### **7. A befektetési alapkezelőre vonatkozó információk**

#### **7.1. A befektetési alapkezelő neve, cégformája**

AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.

#### **7.2. A befektetési alapkezelő székhelye**

1091 Budapest, Üllői út. 1., Magyarország

#### **7.3. A befektetési alapkezelő cégjegyzékszám**

Cg. 01-10-044261

#### **7.4. A befektetési alapkezelő alapításának dátuma, határozott időtartamra alapított társaság esetén az időtartam feltüntetése**

1999. november 29.

#### **7.5. Ha a befektetési alapkezelő más befektetési alapokat is kezel, ezek felsorolása**

Aegon Alfa Származtatott Befektetési Alap, Aegon Ázsia Részvény Befektetési Alapok Alapja, Aegon Belföldi Kötvény Befektetési Alap, Aegon Bessa Származtatott Befektetési Alap, Aegon Climate Change Részvény Befektetési Alap, Aegon EuroExpress Befektetési Alap, Aegon IstanBull Részvény Befektetési Alap, Aegon Közép-Európai Részvény Befektetési Alap, Aegon Közép-Európai Vállalati Kötvény Befektetési Alap, Aegon Lengyel Kötvény Befektetési Alap, Aegon Lengyel Pénzpiaci Befektetési Alap, Aegon Lengyel Részvény Befektetési Alap, Aegon MoneyMaxx Expressz Abszolút Hozamú Befektetési Alap, Aegon Nemzetközi Kötvény Befektetési Alap, Aegon Nemzetközi Részvény Befektetési Alap, Aegon Ózon Éves Tőkevédett Befektetési Alap, Aegon Panoráma Származtatott Befektetési Alap, Aegon Pénzpiaci Befektetési Alap, Aegon Smart Money Befektetési Alapok Alapja, Aegon Tempó Esernyőalap

#### **7.6. Egyéb kezelt vagyon nagysága**

Az Alapkezelő által kezelt egyéb vagyon nagysága 439.998.655.035,-Ft (2013.12.31.)

#### **7.7. A befektetési alapkezelő munkaszervezetének operatív vezetését ellátó, ügyvezető és felügyelő szerveinek tagjai és beosztásuk, azon társaságon kívüli főbb tevékenységeik megjelölése mellett, ahol ezek az adott társaságra nézve jelentőséggel bírnak**

Kadocsa Péter vezérigazgató, az igazgatóság elnöke, az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír, főbb tevékenységet nem folytat.

Kocsis Bálint vezérigazgató, az igazgatóság tagja, az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír, főbb tevékenységet nem folytat.

Loncsák András részvény-üzletág vezető, az igazgatóság tagja, az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír, főbb tevékenységet nem folytat.

Dr. Kepecs Gábor a Felügyelő Bizottság elnöke, az AEGON Magyarország Biztosító Zrt. elnök-vezérigazgatója, az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír, főbb tevékenységet nem folytat.

Hindrik Eggens a Felügyelő Bizottság tagja, az AEGON Global Asset Management vezérigazgatója és igazgatóságának elnöke, az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír, főbb tevékenységet nem folytat.

Dr. Gáti György a Felügyelő Bizottság tagja, az AEGON Magyarország Általános Biztosító Zrt. vezető jogtanácsosa, az Alapkezelőre nézve jelentőséggel bír, főbb tevékenységet nem folytat.

**7.8. A befektetési alapkezelő jegyzett tőkéjének összege, jelezve a már befizetett részt**  
1.000.000.000,- Ft, amely teljes egészében befizetésre került.(2013.12.31-es adat)

**7.9. A befektetési alapkezelő saját tőkéjének összege**  
1.786.633.000,-Ft (2013. 12 31.)

**7.10. A befektetési alapkezelő alkalmazottainak száma**  
28 fő (2013. 12 31.)

**7.11. Azon tevékenységek és feladatok megjelölése, amelyekre a befektetési alapkezelő harmadik személyt vehet igénybe**  
Nem alkalmazandó.

**7.12. A befektetéskezelésre igénybe vett vállalkozások megjelölése**  
Nem alkalmazható.

## **8. A letétkezelőre vonatkozó információk**

**8.1. A letétkezelő neve, cégformája**  
UniCredit Bank Hungary Zrt.

**8.2. A letétkezelő székhelye**  
1054 Budapest, Szabadság 5-6.

**8.3. A letétkezelő cégjegyzékszám**  
01-10-041348

**8.4. A letétkezelő fő tevékenysége**  
TEÁOR 64.19'08 Egyéb monetáris közvetítés

**8.5. A letétkezelő tevékenységi köre**  
TEÁOR 64.92'08 Egyéb hitelnyújtás  
TEÁOR 64.99'08 Mással nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés  
TEÁOR 66.12'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység  
TEÁOR 66.19'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység  
TEÁOR 66.22'08 Biztosítási ügynöki, brókeri tevékenység  
TEÁOR 66.29'08 Biztosítás, nyugdíjalap egyéb kiegészítő tevékenysége  
TEÁOR 68.20'08 Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése  
TEÁOR 69.20'08 Számviteli, könyvvizsgálói, adószakértői tevékenység

**8.6. A letétkezelő alapításának időpontja**  
Alapszabály létrehozatala: 1990. január 23.

**8.7. A letétkezelő jegyzett tőkéje**  
24.118.220.000,- Ft (2013.12.31.)

**8.8. A letétkezelő utolsó független könyvvizsgálói jelentéssel ellátott számviteli beszámolója szerinti saját tőkéje**  
207.721 millió forint (2013.12.31.)

**8.9. A letétkezelő alkalmazottainak száma**

1.796 fő (2013.12.31.)

**9. A könyvvizsgálóra vonatkozó információk**

**9.1. A könyvvizsgáló társaság neve, cégformája**

PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.  
Szabados Szilvia

**9.2. A könyvvizsgáló társaság székhelye**

1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.

**9.3. A könyvvizsgáló társaság kamarai nyilvántartási száma**

001464

Szabados Szilvia: 005314

**9.4. Természetes személy könyvvizsgáló neve**

Nem alkalmazandó.

**9.5. Természetes személy könyvvizsgáló címe**

Nem alkalmazandó.

**9.6. Természetes személy könyvvizsgáló kamarai nyilvántartási száma**

Nem alkalmazandó.

**10. Olyan tanácsadókkal kapcsolatos információk, amelyek díjazása a befektetési alap eszközeiből történik**

**10.1. A tanácsadó neve, cégformája**

Nem alkalmazható.

**10.2. A tanácsadó székhelye**

Nem alkalmazható.

**10.3. A tanácsadó cégjegyzékszáma, a cégjegyzéket vezető bíróság vagy más szervezet neve**

Nem alkalmazható.

**10.4. A befektetési alapkezelővel kötött szerződés lényeges rendelkezései, a tanácsadó díjazására vonatkozó kivételével, amelyek fontosak lehetnek a befektetőkre nézve**

Nem alkalmazható.

**10.5. A tanácsadó egyéb lényeges tevékenységei**

Nem alkalmazható.

**11. A forgalmazóra vonatkozó információk (forgalmazónként)**

**11.1. A forgalmazó neve, cégformája**

*AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.*

további forgalmazók:

CIB Bank Zrt.

CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt

Concorde Értékpapír Zrt.

Equilor Befektetési Zrt.

ERSTE Befektetési Zrt.

KBC Securities Magyarországi Fióktelepe

OTP Bank Nyrt.

Raiffeisen Bank Zrt.

SPB Befektetési Zrt.

Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.

Unicredit Bank Hungary Zrt.

## 11.2. A forgalmazó székhelye

*Forgalmazó neve: AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.*

Székhely: 1091 Budapest, Üllői út 1.

Forgalmazó neve: CIB Bank Zrt.

Székhely: 1027 Budapest, Medve u.4-14.

Forgalmazó neve: CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt

Székhely: 1117 Budapest, Infopark sétány 3/B.

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt.

Székhely: 1123 Budapest, Alkotás utca 50.

Forgalmazó neve: Equilor Befektetési Zrt.

Székhely: 1037 Budapest, Montevideo utca 2/c.

Forgalmazó neve: ERSTE Befektetési Zrt.

Székhely: 1138 Budapest, Népfürdő u. 24-26

Forgalmazó neve: KBC Securities Magyarországi Fióktelepe

Székhely: 1095 Budapest, Lechner Ödön fasor 10.

Forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt.

Székhely: 1051 Budapest, Nádor u. 16.

Forgalmazó neve: Raiffeisen Bank Zrt.

Székhely: 1054 Budapest, Akadémia u. 6.

Forgalmazó neve: SPB Befektetési Zrt.

Székhely: 1051 Budapest, Vörösmarty tér 7-8.

Forgalmazó neve: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.

Székhely: 1122 Budapest, Pethényi köz 10.

Forgalmazó neve: Unicredit Bank Hungary Zrt.  
Székhely: 1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

### **11.3. A forgalmazó cégjegyzékszáma**

*Forgalmazó neve: AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-044261*

Forgalmazó neve: CIB Bank Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-041004

Forgalmazó neve: CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt  
Cégbejegyzés száma 01-10-043421

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-043521

Forgalmazó neve: Equilor Befektetési Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-041431

Forgalmazó neve: ERSTE Befektetési Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-041373

Forgalmazó neve: KBC Securities Magyarországi Fióktelepe  
Cégbejegyzés száma 01-17-000381

Forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-045585

Forgalmazó neve: Raiffeisen Bank Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-04104

Forgalmazó neve: SPB Befektetési Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-044420

Forgalmazó neve: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-041206

Forgalmazó neve: Unicredit Bank Hungary Zrt.  
Cégbejegyzés száma 01-10-041348

### **11.4. A forgalmazó tevékenységi köre**

*Forgalmazó neve: AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.*

Tevékenységi kör

TEAOR 66.30'08 Alapkezelés – főtevékenység

TEAOR 64.99'08 Mással nem sorolt egyéb pénzügyi közvetítés

TEAOR 66.12'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység



## TEÁOR 66.19'08 Egyéb pénzügyi kiegészítő tevékenység

Forgalmazó neve: CIB Bank Zrt.

Tevékenységi kör: TEÁOR 6419/ egyéb monetáris közvetítés

Forgalmazó neve: CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt

Tevékenységi kör: 6612 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt.

Tevékenységi kör: 6612 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

Forgalmazó neve: Equilor Befektetési Zrt.

Tevékenységi kör: 6612 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

Forgalmazó neve: ERSTE Befektetési Zrt.

Tevékenységi kör: 6612 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

Forgalmazó neve: KBC Securities Magyarországi Fióktelepe (a forgalmazást fióktelepként végzi)

Tevékenységi kör: 6612'08 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

Forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt.

Tevékenységi kör: TEÁOR 64.19'08 Egyéb monetáris közvetítés

Forgalmazó neve: Raiffeisen Bank Zrt.

Tevékenységi kör: TEÁOR 64.19'08 Egyéb monetáris közvetítés

Forgalmazó neve: SPB Befektetési Zrt.

Tevékenységi kör: 6612 Értékpapír-, árutőzsdei ügynöki tevékenység

Forgalmazó neve: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.

Tevékenységi kör: TEÁOR 64.19 Egyéb monetáris közvetítés

Forgalmazó neve: Unicredit Bank Hungary Zrt.

Tevékenységi kör: TEÁOR 64.19 Egyéb monetáris közvetítés

### **11.5. A forgalmazó alapításának időpontja**

*Forgalmazó neve: AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.*

*Alapítás időpontja: 1999. november 29.*

Forgalmazó neve: CIB Bank Zrt.

Alapítás időpontja: 1979.november 09.

Forgalmazó neve: CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt

Alapítás időpontja: 1992.12.30

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt.

Alapítás időpontja: 1997.12.12

Forgalmazó neve: Equilor Befektetési Zrt.

Alapítás időpontja: 1990.05.07

Forgalmazó neve: ERSTE Befektetési Zrt.  
Alapítás időpontja: 1990.05.24

Forgalmazó neve: KBC Securities Magyarországi Fióktelepe  
Alapítás időpontja: 2005. július 22.

Forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt.  
Alapítás időpontja: 1949. március 1.

Forgalmazó neve: Raiffeisen Bank Zrt.  
Alapítás időpontja: 1986. december 10.

Forgalmazó neve: SPB Befektetési Zrt.  
Alapítás időpontja: 2000.08.11

Forgalmazó neve: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.  
Alapítás időpontja: 1989.04.18

Forgalmazó neve: Unicredit Bank Hungary Zrt.  
Alapítás időpontja: 1990. január 23.

#### **11.6. A forgalmazó jegyzett tőkéje**

*Forgalmazó neve: AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.  
Jegyzett tőkéje: 1.000.000.000,- Ft.*

Forgalmazó neve: CIB Bank Zrt.  
Jegyzett tőke: 145.000.000.002 HUF

Forgalmazó neve: CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt  
Jegyzett tőke: 200.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt.  
Jegyzett tőke: 100.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Equilor Befektetési Zrt.  
Jegyzett tőke: 1.000.000.000 HUF

Forgalmazó neve: ERSTE Befektetési Zrt.  
Jegyzett tőke: 2.000.000.000 HUF

Forgalmazó neve: KBC Securities Magyarországi Fióktelepe (a forgalmazást fióktelepként végzi)  
Jegyzett tőke: 18.743.000 EUR (KBC Securities anyavállalatra vonatkozó adat)

Forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt.  
Jegyzett tőke: 28.000.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Raiffeisen Bank Zrt.  
Jegyzett tőke: 50.000.000.000 HUF

Forgalmazó neve: SPB Befektetési Zrt.  
Jegyzett tőke: 300.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.  
Jegyzett tőke: 2.564.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Unicredit Bank Hungary Zrt.  
Jegyzett tőke: 24.118.000.000 HUF

### **11.7. A forgalmazó utolsó, független könyvvizsgálói jelentéssel ellátott számviteli beszámolója szerinti saját tőkéje**

*Forgalmazó neve: AEGON Magyarország Befektetési Alapkezelő Zrt.  
Saját tőke: 1.786.633.000 HUF (2013. december 31.)*

Forgalmazó neve: CIB Bank Zrt.  
Saját tőke: 309.292.000.000 HUF

Forgalmazó neve: CODEX Tőzsdeügynökség és Értéktár Zártkörűen Működő Rt  
Saját tőke: 259.528.000 HUF

Forgalmazó neve: Concorde Értékpapír Zrt.  
Saját tőke: 1.000.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Equilor Befektetési Zrt.  
Saját tőke: 1.487.955.000 HUF

Forgalmazó neve: ERSTE Befektetési Zrt.  
Saját tőke: 8.204.415.000 HUF

Forgalmazó neve: KBC Securities Magyarországi Fióktelepe (a forgalmazást fióktelepként végzi)  
Saját tőke: 96.645.000 EUR (KBC Securities anyavállalatra vonatkozó adat)

Forgalmazó neve: OTP Bank Nyrt.  
Saját tőke: 1.509.332.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Raiffeisen Bank Zrt.  
Saját tőke: 95.553.000.000 HUF

Forgalmazó neve: SPB Befektetési Zrt.  
Saját tőke: 487.790.000 HUF

Forgalmazó neve: Magyar Takarékszövetkezeti Bank Zrt.  
Saját tőke: 17,244.000.000 HUF

Forgalmazó neve: Unicredit Bank Hungary Zrt.  
Saját tőke: 207.721.000.000 HUF

### **11.8. A befektetőkre, illetve képviselőikre vonatkozó, a forgalmazó által felvett adatoknak a befektetési alapkezelő felé történő továbbításának lehetősége**

Az Alapkezelőn kívül a Befektetési Jegyek forgalmazásában további forgalmazók is közreműködnek. Ilyen esetben a Forgalmazó az Alapkezelő felé nem továbbítja a befektetőkre, illetve a képviselőikre vonatkozó adatot.

## **12. Az ingatlanértékelőre vonatkozó információk**

### **12.1. Az ingatlanértékelő neve**

Nem alkalmazható.

### **12.2. Az ingatlanértékelő székhelye**

Nem alkalmazható.

### **12.3. Az ingatlanértékelő cégjegyzékszám, egyéb nyilvántartási száma**

Nem alkalmazható.

### **12.4. Az ingatlanértékelő tevékenységi köre**

Nem alkalmazható.

### **12.5. Az ingatlanértékelő alapításának időpontja**

Nem alkalmazható.

### **12.6. Az ingatlanértékelő jegyzett tőkéje**

Nem alkalmazható.

### **12.7. Az ingatlanértékelő saját tőkéje**

Nem alkalmazható.

### **12.8. Az ingatlanértékelő alkalmazottainak száma**

Nem alkalmazható.

## **13. Az adott tárgykörre vonatkozó egyéb információk**

Nem alkalmazható.