

Megszűnési jelentés

Allianz Egyensúly Alapok Alapja

2012

A jelen megszűnési jelentést az Allianz Alapkezelő Zrt., mint az Allianz Egyensúly Alapok Alapja (továbbiakban: az Alap) alapkezelője - a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Btv.) 58.§ (1) bekezdésében foglaltak, illetve a 4. melléklet előírásai alapján készítette.

Budapest, 2012.november 15.

Allianz Alapkezelő Zrt.



FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Allianz Egyensúly Befektetési Alap tulajdonosai részére

Az éves jelentésről készült jelentés

Elvégeztük az Allianz Egyensúly Befektetési Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2012. január 1-től 2012. november 10-ig terjedő időszakra vonatkozó éves jelentés 1./I és 1./V pontjában található számviteli információinak („számviteli információk”) a könyvvizsgálatát.

Az Alapkezelő vezetésének felelőssége az éves jelentésért

Az Allianz Alapkezelő Zrt. (az „Alapkezelő”) vezetése felelős az éves jelentésnek a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. törvénnyel összhangban történő elkészítéséért, különös tekintettel az eszközök és kötelezettségek leltárral való alátámasztásáért, a kezelési költségeknek az Alap letétkezelője által megadott 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

A mi felelősségünk az éves jelentés számviteli információinak, különös tekintettel az éves jelentésben bemutatott időszak végi leltárának, valamint az adott időszakban elszámolt kezelési költségeknek a véleményezése könyvvizsgálatunk alapján. Könyvvizsgálatunkat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves jelentésben foglalt számviteli információk mentesek-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves jelentésben szereplő számviteli információk összegeiről és közzétételeiről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves jelentés akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a

könyvvizsgáló megítélésétől függnnek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves jelentés Alapkezelő általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Alap belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének az értékelését is. Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt a könyvvizsgálói záradékunk (véleményünk) megadásához.

Záradék (vélemény)

Véleményünk szerint az Allianz Egyensúly Befektetési Alap 2012. november 10-ével végződő időszakára vonatkozó éves jelentés 1./I és 1./V pontjában közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a befektetési alapkezelőkről és a kollektív befektetési formákról szóló 2011. évi CXCVIII. törvénnyel összhangban kerültek összeállításra. Az éves jelentésben szereplő eszközök és kötelezettségek leltárral alátámasztottak. Az éves jelentésben bemutatott kezelési költségek az Alap letétkezelője által adott értékelés alapján kerültek elszámolásra.

Egyéb kérdések

Könyvvizsgálatunk kizárólag az éves jelentés 1./I és 1./V pontjában található számviteli információkra vonatkozott.

Budapest, 2012. november 15.



HKH

Consulting Kft.

1132 Budapest, Váci út 34.

nyilvántartási szám: 001181



Horváth János

ügyvezető

kamarai tag könyvvizsgáló

igazolvány száma: 003436

Általános információk

Az Alap adatai

neve:	Allianz Egyensúly Alapok Alapja
ISIN kód:	HU0000709134
Felügyeleti lajtsrom száma:	1111-399
Felügyeleti lajstromba vételi határozat száma:	KE-III-394/2010
típusa:	nyilvános
fajtája:	nyílt végű, befektetési alapba befektető befektetési alap
futamideje:	a nyilvántartásba vételtől határozatlan ideig terjed
elszámolás napja:	T+2
befektetőinek köre:	devizabelföldi magán- és jogi személyek, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező gazdasági társaságok, és egyéb szervezetek
célja:	Az Alap célja az állampapírok által biztosított hozamnál nagyobb hozam elérése a magasabb kockázatú eszközök vásárlásából eredő többletkockázat vállalásával.
referencia hozam (benchmark):	10%ZMAX 65%MAX 10%BUX 4% S&P500 4% DJ EuroStoxx50 7 % MSCI GEM
kockázat:	magas
jegyének típusa:	dematerializált, névre szóló
jegyének névértéke:	1,- Ft
jegyének sorozata:	a befektetési jegyek egy sorozatot képeznek

Az Alapkezelő adatai

Az Alapkezelő neve	Allianz Alapkezelő Zrt.
Székhelye	1087 Budapest, Könyves Kálmán Krt.48-52
Alapítás időpontja	2008. március 11.
Cégbejegyzés helye	a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság Budapest
Cégbejegyzés ideje	2008. április 23.
Cégbejegyzés száma	Cg. 01-10-045969

A Letétkezelő és Vezető Forgalmazó adatai

A társaság neve	FHB Kereskedelmi Bank Zrt.
Székhelye	1082 Budapest, Üllői út 48.
Alapítás időpontja	2006. április 3.
Cégbejegyzés helye	a Fővárosi Bíróság, mint Cégbíróság Budapest
Cégbejegyzés ideje	2006. június 14.
Cégbejegyzés száma	01-10-045459

A könyvvizsgáló adatai

Az Alap könyvvizsgálója	HKH Consulting Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Kft.
Székhelye	1132 Budapest, Váci út 34.
Kamarai száma	001181
PSZÁF engedély száma	T-001181/06
A könyvvizsgálatért felelős személy	Horváth János
MKVK tagsági igazolvány száma	003436
Pénzügyi minősítés száma	E-003436/01

1. Az éves jelentéshez kapcsolódó információk

1./I Vagyonkimutatás

	2011.12.31		Deviza-nem	2011.12.31		2012.11.10		Deviza-nem	2012.11.10	
	Darab	Névérték		Nettó eszközérték forintban	Százalék	Darab	Névérték		Nettó eszközérték forintban	Százalék
Banki egyenlegek				9 878 122	4,94%				0	0,00%
Folyószámla, készpénz				9 878 122	4,94%				0	0,00%
Lekötött betétek				0	0,00%				0	0,00%
Átruházható értékpapírok				190 588 520	95,31%				0	0,00%
Allianz Indexkövető Részvény Alap	24 364 342	24 364 342	HUF	18 331 732	9,17%	0	0	HUF	0	0,00%
Allianz Kőtvény Alap	116 948 194	116 948 194	HUF	124 549 827	62,28%	0	0	HUF	0	0,00%
Allianz Pénzpiaci Alap	8 640 802	8 640 802	HUF	10 732 740	5,37%	0	0	HUF	0	0,00%
SPDR S&P500 ETF	365	365	USD	11 024 948	5,51%	0	0	USD	0	0,00%
iShares Euro Stoxx 50 ETF	1 290	1 290	EUR	9 395 784	4,70%	0	0	EUR	0	0,00%
Vanguard MSCI Emerging Market ETF	1 800	1 800	USD	16 553 489	8,28%	0	0	USD	0	0,00%
Befektetett eszközök összesen				200 466 642	100,24%				0	0,00%
Követelések				57 506	0,03%				0	0,00%
Kötelezettségek				547 097	0,27%				0	0,00%
Nettó eszközérték				199 977 051	100,00%				0	0,00%

1./II A forgalomban lévő befektetési jegyek száma

2012	Nyitó Állomány	Forgalomba hozatal	Visszaváltás	Záró Állomány
Január	205 860 700	0	0	205 860 700
Február	205 860 700	0	0	205 860 700
Március	205 860 700	0	0	205 860 700
Április	205 860 700	0	0	205 860 700
Május	205 860 700	0	0	205 860 700
Június	205 860 700	0	0	205 860 700
Július	205 860 700	0	0	205 860 700
Augusztus	205 860 700	0	1 016 363	204 844 337
Szeptember	204 844 337	0	10 844 337	194 000 000
Október	194 000 000	0	173 500 560	20 499 440
November	20 499 440	0	20 499 440	0

1./ III Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

	Az Alap saját tőkéje	Egy jegyre jutó nettó eszközérték
2011.12.31	199 977 051	0,9714
2012.01.31	205 477 051	0,9981
2012.02.29	208 748 653	1,0140
2012.03.31	207 674 267	1,0088
2012.04.30	210 662 521	1,0233
2012.05.31	206 526 556	1,0032
2012.06.30	211 832 061	1,0290
2012.07.31	209 597 594	1,0182
2012.08.31	216 091 564	1,0549
2012.09.30	207 362 079	1,0689
2012.10.31	22 106 425	1,0784
2012.11.10	0	0,0000

1./ IV Az Alap összetétele

	2011.12.31	2011.12.31	2011.12.31	2012.11.10	2012.11.10	2012.11.10	egy eszközöknek az összes eszközhöz viszonyított arányának változása a tárgyidőszakban
	egy eszközök értéke forintban	egy eszközök a nettó eszközérték arányában	egy eszközök az összes eszköz arányában	egy eszközök értéke forintban	egy eszközök a nettó eszközérték arányában	egy eszközök az összes eszköz arányában	
a tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok	36 974 221	18,49%	18,44%	0	0,00%	0,00%	-18,44%
más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%
a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%
egyéb átruházható értékpapírok (kollektív befektetési ép)	153 614 299	76,82%	76,63%	0	0,00%	0,00%	-76,63%
hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%
betétek és folyószámla	9 878 122	4,94%	4,93%	0	0,00%	0,00%	-4,93%
befektetett eszközök összesen	200 466 642	100,24%	100,00%	0	0,00%	0,00%	-100,00%
követelések	57 506	0,03%		0	0,00%		
kötelezettségek	547 097	0,27%		0	0,00%		
nettó eszközérték	199 977 051	100,00%		0	0,00%		

1./ V Az Alap eszközeinek alakulása 2012. évben

2012.11.10	adatok (eFt-ban)
folyószámlával, betétekkel kapcsolatosan kapott kamatok	642
vásárolt befektetési jegyekhez kapcsolódó osztalék	657
vásárolt, eladott befektetési jegyek árfolyamnyeresége	17 550
vásárolt, eladott befektetési jegyek devizaárfolyam-nyeresége	3 372
devizaváltás árfolyamnyeresége	
vásárolt, eladott befektetési jegyek árfolyam-vesztesége	-5 743
devizaváltás árfolyamvesztesége	-17
befektetésekből származó jövedelem	16 461
egyéb bevétel	0
rendkívüli bevétel	7
vásárolt értékpapírokkal kapcsolatos brókeri jutalék	-42
alapkezelési díj	-492
felügyeleti díj	-40
könyvvizsgálati díj	-317
bankköltség	-70
kezelési költségek	-961
letétkezelési díj	-82
KELER díj	-43
letétkezelő díjai	-125
egyéb díjak és adók	0
nettó jövedelem	15 382
felosztott és újrabefektetett jövedelem	
tőkeszámla változásai	
nyitó darabszám	205 861
növekedés	0
csökkenés	-205 861
záró darabszám	0
befektetések értéknövekedése, illetve értékcsökkenése	
nyitó értékelési különbözet	-5 673
növekedés	14 988
csökkenés	-9 315
záró értékelési különbözet	0

1./ VI Az elmúlt három üzleti év adatai

	2010	2011	2012.11.10
üzleti év végi nettó eszközérték	200 907 713	199 977 051	0
üzleti év végi egy befektetési jegyre jutó nettó eszközérték	0,9848	0,9714	0,0000

1./ VII Származtatott ügyletek leírása

Az Alap 2012.-ben származtatott ügyletet nem kötött.

1./ VIII Az Allianz Alapkezelő működésében bekövetkezett változások, a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

Az Allianz Alapkezelő Zrt. Igazgatósága és Felügyelő Bizottsága 2012.04.23.-án újválasztásra került.

Az Igazgatóság tagjává választották 2012. május 1. napjától 2016. szeptember 1. napjáig Fekete Attilát, Dr. Borsányi Gábort, és Pártl Zoltánt.

A Felügyelő Bizottsági tagjává választották 2012. május 1. napjától 2016. szeptember 1. napjáig Vámos Leventét, Malicskó Gábor Lászlót, és Dr. Jens Kökét.

A befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

A szeptemberi nagy bejelentések (FED, ECB, ESM) tőkepiacok számára kedvező hatása októberre elhalványult. Ez nem csoda, hiszen több mint 4 hónapig ezekre a bejelentésekre várt a befektetők jelentős része, nagyrészt ezen várokozások táplálták az emelkedő trendet. Októberben viszont mind az MSCI World, mind pedig az MSCI GEM indexek is közel 1%-kal estek. Ezzel egy 4 hónapos emelkedés ért véget, vagy legalábbis torpant meg. Érdekes megfigyelni, hogy jó pár negyedéven keresztül lefelé mutattak a nagyobb amerikai gazdasági előrejelző indikátorok, de a tőzsdei vállalatok mégis 70-80%-ban felülteljesítették a várokozásokat. Októberben azonban úgy tűnt, fordult a kocka. Felfelé korrigáltak a fő előrejelző indikátorok (ISM, Michigan fogyasztói bizalom, lakáspiaci adatok), mégis a vállalatoknak már jóval kisebb, 50-60%-a teljesíti felül EPS (egy részvényre jutó eredmény) szinten az amúgy folyamatosan lefelé korrigáló elemzői várokozásokat. Árbevétel szinten pedig a cégek döntő része alulteljesített. Valószínűleg a vállalati bevételek egy jelentős lemaradással követték az előrejelző indikátorokat, illetve vélhetően elfogyott a tér a további hatékonyságnövelés előtt. A fentiek folyamányaként az S&P500 index 2%-ot esett, es ezzel a benchmark elemek közül a leggyengébben teljesített. Sok befektető az ECB és ESM szeptemberi bejelentései miatt átmenetileg jelentős mértékben kiárazhatta az Eurózána szétesésének kockázatát, ezért ez a régió enyhén felülteljesített. (Eurostoxx 50 : +2%, DAX: +0,6%). Az inkább csalódást keltő amerikai gyorsjelentések olyannyira mérsékeltek a kockázatvállalási kedvet, hogy a fejlődő piacokra is jelentősen csökkent a tőkebeáramlás. Mi több, az ázsiai régiót kivéve az összes fejlődő piac (Latam, EMEA) tőkekivonással szembesült.

Fontos megjegyezni, hogy a tőkebeáramlás a fejlődő piaci kötvények esetében is lelassult. Az MSCI GEM index így 1,2%-os mínuszban zárta a hónapot. A BUX index 3,4%-ot emelkedett októberben. Az OTP (+6,5%) és a Richter (+5,1%) felülteljesítette az indexet, míg a Magyar Telekom (-4,7%) muzsikált a leggyengébben. Miközben a régiós piacok többnyire estek, addig a BUX jelentősen emelkedni tudott. Az OTP annak ellenére teljesítette felül a BUX indexet, hogy a kormány legújabb, októberben bejelentett csomagja az OTP-t érinti a leghátrányosabban a BUX tagok közül. Ez valószínűleg annak tudható be, hogy a piac jelentős része a költségvetési hiányt 3% alá szorítani próbáló csomagot egy átmeneti makro-stabilizáció eszközének tekinti. A hozamvadász nemzetközi hangulatban a rövid távon talán stabil magyar makro-környezet pedig inkább kedvez a legnagyobb magyar banknak. Jelentős hozamcsökkenéssel zárta a hazai kötvénypiac az októbert. A másodpiaci jegyzések a hozamgörbe minden lejáratán 30 bázispontot meghaladó mértékben erősödtek, ami ráadásul a külföldi befektetők által birtokolt állampapír-állomány további trendszerű bővülése kísért. A nem rezidensek állománya október végén már 4860 milliárd forint közelében járt. 2%-os emelkedésével a MAX a BUX után a második legjobban teljesítette a portfólió benchmark-elemei közül.

1./ IX Egyéb információk

Az Alap 2012-ben nem vett fel hitelt. Az Alap nem fizetett hozamot.

2. A megszűnési eljárás során a portfólióban lévő eszközök nyilvántartási értéke

Az Alappal szemben megindított megszűnési eljárás oka a befektetők által az összes befektetési jegyre irányuló visszaváltási megbízás volt, így a megszűnési eljárás alatt az Alap portfóliójában nem voltak eszközök. Az Alap nettó eszközértéke és az egy jegyre jutó nettó eszközértéke a megszűnési eljárás alatt 0 Ft volt.

3. Az megszűnési eljárás során egyes értékesített eszközökből befolyt ellenérték

Az Alappal szemben megindított megszűnési eljárás oka a befektetők által az összes befektetési jegyre irányuló visszaváltási megbízás volt, így a megszűnési eljárás alatt az Alap portfóliójában nem voltak eszközök. Az Alap nettó eszközértéke és az egy jegyre jutó nettó eszközértéke a megszűnési eljárás alatt 0 Ft volt.

4. A megszűnési eljárás során keletkezett járulékos és egyéb bevételek

A megszűnési eljárás folyamán a megszűnési jelentés benyújtását megelőzően az alábbi elhatárolt követelés került teljesítésre 2012.11.10-én.

Elhatárolt bevétel:

2012.11.08.-ra esedékes folyószámla felhalmozott kamat

3 627 Ft

5.A megszűnési eljárás során az Alap kötelezettségeinek teljesítéséből adódó kifizetések

A megszűnési jelentés benyújtását megelőzően az alábbi elhatárolt kötelezettségek kerültek teljesítésre 2012.11.09-én.

Elhatárolt kötelezettségek:

Alapkezelői díj	1 449 Ft
Felügyeleti díj	2 000 Ft
Könyvvizsgálói díj 2012 II. félév	151 295 Ft
Letétkezelői díj	3 460 Ft

6. Az Alap végelszámolása során felmerült költségek és felszámított díjak

A végelszámolás során nem merült fel egyéb költség.

7. Az Alap befektetői között felosztható tőke

Az Alappal szemben megindított megszűnési eljárás oka a befektetők által az összes befektetési jegyre irányuló visszaváltási megbízás volt, így a befektetési jegyek a KELER Zrt.-ben 2012.11.10.-én megszüntetésre kerültek, a befektetők nem rendelkeznek az Alap által kibocsátott befektetési jegyekkel. Az Alap nettó eszközértéke és az egy jegyre jutó nettó eszközértéke a megszűnési eljárás alatt 0 Ft volt.

8. Az Alap befektetői számára egy befektetési jegyre kifizethető összeg

Az Alappal szemben megindított megszűnési eljárás oka a befektetők által az összes befektetési jegyre irányuló visszaváltási megbízás volt, így a befektetési jegyek a KELER Zrt.-ben 2012.11.10.-én megszüntetésre kerültek, a befektetők nem rendelkeznek az Alap által kibocsátott befektetési jegyekkel. Az Alap nettó eszközértéke és az egy jegyre jutó nettó eszközértéke a megszűnési eljárás alatt 0 Ft volt.

9. Az Alap befektetői számára történő kifizetés kezdőnapja és helye

A befektetők nem rendelkeznek az Alap által kibocsátott befektetési jegyekkel.

1	1	1	1	-	3	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

Felügyeleti lajstromszám

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

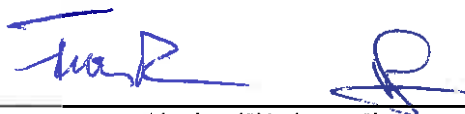
az alap megnevezése

2012

Tevékenységet lezáró beszámoló

Időszak: 2012. január 1. - 2012. november 10.

Keltezés: Budapest, 2012. november 15.



az Alap kezelőjének vezetője

P.H.

1	1	1	1	-	3	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2012

Felügyeleti lajstromszám

Allianz Egyensúly Befektetési AlapTevékenységet lezáró beszámoló **MÉRLEGE**

Eszközök

adatok eFt-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	2011.12.31	Módosítások	2012.11.10.
a	b	c	d	e
A)	Befektetett eszközök			
I.	ÉRTÉKPAPÍROK			
	1. Értékpapírok			
	2. Értékpapírok értékelési különbözete			
	a) kamatokból, osztalékokból			
	b) egyéb			
B)	Forgóeszközök	200 524		0
I.	KÖVETELÉSEK			
	1. Követelések			
	2. Követelések értékvesztése (-)			
	3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési különbözete			
	4. Forintkövetelések értékelési különbözete			
II.	ÉRTÉKPAPÍROK	190 646		0
	1. Értékpapírok	196 376		
	2. Értékpapírok értékelési különbözete	-5 730		0
	a) kamatokból, osztalékokból	58		
	b) egyéb	-5 788		
III.	PÉNZESZKÖZÖK	9 878		0
	1. Pénzeszközök	9 821		
	2. Valuta, devizabetét értékelési különbözete	57		
C)	Aktív időbeli elhatárolások			
	1. Aktív időbeli elhatárolások			
	2. Aktív időbeli elhatárolások értékvesztése (-)			
D)	Származtatott ügyletek értékelési különbözete			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	200 524		0

Keltezés: Budapest, 2012. november 15.



az Alap kezelőjének vezetője

P.H.

1	1	1	1	-	3	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2012

Felügyeleti lajstromszám

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló **MÉRLEGE**

Források

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2011.12.31	Módosítások	2012.11.10.
a	b	c	d	e
E)	Saját tőke	199 977		0
I.	INDULÓ TŐKE	205 861		0
	1. Kibocsájtott befektetési jegyek névértéke	212 343		212 343
	2. Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	6 482		212 343
II.	TŐKEVÁLTOZÁS (TŐKENŐVEKMÉNY)	-5 004		0
	1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-23		-15 196
	2. Értékelés különbözet tartaléka	-5 673		0
	3. Előző év(ek) eredménye	-18		-186
	4. Üzleti év eredménye	-138		15 382
F)	Céltartalékok			
G)	Kötelezettségek	547		0
I.	HOSSZÚLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
II.	RÖVIDLEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	547		0
III.	KÜLFÖLDI PÉNZÉRTÉKRE SZÓLÓ KÖTELEZETTSÉGEK ÉRTÉKELÉSI KÜLÖNBÖZETE			
H)	Passzív időbeli elhatárolások			
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	200 524		0

Keltezés: Budapest, 2012. november 15.



az Alap kezelőjének vezetője

P.H.

1	1	1	1	-	3	9	9
---	---	---	---	---	---	---	---

2012

Felügyeleti lajstromszám

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló **EREDMÉNYKIMUTATÁSA**

adatok eFt-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	2011.12.31	Módosítások	2012.11.10.
a	b	c	d	e
I	Pénzügyi műveletek bevételei	1 510		22 221
II	Pénzügyi műveletek ráfordításai	197		5 760
III	Egyéb bevételek			
IV	Működési költségek	1 451		1 086
V	Egyéb ráfordítások			
VI	Rendkívüli bevételek			7
VII	Rendkívüli ráfordítások			
VIII	Fizetendő, fizetendő hozamok			
IX	TÁRGYÉVI EREDMÉNY	-138		15 382

Keltezés: Budapest, 2012. november 15.


 az Alap kezelőjének vezetője

P.H.

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KILGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

I. Általános jellegű kiegészítések

Az Allianz Egyensúly Befektetési Alap (rövid neve: Allianz Egyensúly Alap) (továbbiakban: Alap) jegyzési időszaka 2010. szeptember 20-2010. szeptember 24-e között zajlott.

PSZÁF engedély dátuma: 2010. szeptember 15.

PSZÁF engedély száma: EN-III/TTE-373/2010

PSZÁF nyilvántartásba vételi határozat dátuma: 2010. szeptember 30.

PSZÁF nyilvántartásba vételi határozat száma: KE-III-394/2010

Az Alap nyilvános és nyíltvégű. Az Alap a következő instrumentumokba fektethet be a kibocsátási tájékoztató szerint:

	Minimum	Maximum	Cél
Lekötött betétek, folyószámla	0,00%	20,00%	0,00%
Forint	0,00%	20,00%	0,00%
Deviza	0,00%	20,00%	0,00%
Kollektív befektetési értékpapírok (ideértve az ETF-et is)	80,00%	100,00%	100,00%
Egyéb értékpapírok (állampapírok, részvények stb.)	0,00%	20,00%	0,00%

Az Alap 2012. november 10-én a működését a tervezetnek megfelelően lezárta, a visszaváltott befektetési jegyek ellenértéke kifizetésre került a befektetők részére. 2012. november 10-én az Alapnak sem követelése, sem kötelezettsége nem állt fenn.

A mérlegkészítés időpontja: 2012. november 10.

Az Alap befektetési eszközei napi gyakorisággal kerülnek átértékelésre, azonban az Alap Számviteli Politikája alapján a főkönyvben az értékelési különbözet havonta, a hónap utolsó napján került elszámolásra az értékelési különbözet tartalékával szemben.

Az analitika és a szintetika havonta kerül egyeztetésre, valamint havonta kerül kimunkálásra a tárgyhavi utolsó nettó eszközértékeléstől való eltérés is.

Az értékpapírok értékesítése során a kivezetés a FIFO elv alapján történik, ugyanígy a készletértékelés is.

A devizaárfolyam különbözet elszámolása értékelési különbözetként az értékelési tartalékkal szemben történik.

A választott forintérték meghatározási módszer: MNB árfolyam.

Jelentős összegű illetve a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinthető, ha a hiba feltárásának évében egy adott üzleti évet érintően feltárt hibák és hibahatások értékének együttes abszolút értéke meghaladja az adott év saját tőkéjének 1 ezrelékét.

Allianz Egyensúly Befektetési AlapTevékenységet lezáró beszámoló **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE****II. Tájékoztató jellegű kiegészítések**

Az Alap kezelője az Allianz Alapkezelő Zrt., forgalmazója és letétkezelője az FHB Bank Zrt.

A könyvvizsgálattal megbízott cég a HKH Consulting Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Kft (1139 Budapest, Váci út 34.).

A könyvvizsgáló adatai a következők:

név	regisztrációs szám	lakóhelye
Horváth János	003436	1132 Budapest, Váci út 34. III. 2.

Az Alap részére a számviteli szolgáltatásokat a 2012. év tekintetében teljesítette

az Allianz Hungária Biztosító Zrt. által kirendelt személy:

név	regisztrációs szám	lakóhelye
Nacsa Krisztina	177 902	2310 Szigetszentmiklós, Jókai u. 35/c II/2.

Az éves beszámoló aláírói:

lakóhelye:

Fekete Attila 2083 Solymár, Kölcsey Ferenc u. 16.

dr. Borsányi Gábor 3525 Miskolc, Bruckner Győző u. 18.

Az Alap éves beszámolója a www.allianz.hu/Alapkezelő internet oldalon tekinthető meg.

III. Specifikus jellegű kiegészítések**1. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

(adatok devizában illetve forintban)

Követelések	Nyitó értékek		Záró értékek	
	Deviza	HUF	Deviza	HUF
FHB Bank, mint forgalmazó	-	-	-	-
FHB Bank, mint letétkezelő	-	-	-	-
Külföldi követelések értékelési különbözete	-	-	-	-
Összesen:	-	-	-	-

Az Alapnak 2012.11.10-vel követelése nem volt.

Az Alap a vagyonát 2012. év folyamán is folyószámlán és magyar, valamint külföldi befektetési jegyekben tartotta az FHB

Banknál, ezen befektetési jegyek adatai az alábbiak:

Név	Pénz-nem	Nyitó (darabszám)	Növekedés (darabszám)	Csökkenés (darabszám)	Záró (darabszám)
Allianz Indexkövető Részvény Alap	HUF	24 364 342	3 349 843	-27 714 185	0
Allianz Kötvény Alap	HUF	116 948 194	5 860 079	-122 808 273	0
Allianz Pénzpiaci Alap	HUF	8 640 802		-8 640 802	0
SPDR Trust (SPY)	USD	365		-365	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	1 290		-1 290	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	1 800		-1 800	0

Allianz Egyensúly Befektetési AlapTevékenységet lezáró beszámoló **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET**

(adatok eFt-ban)

Név	Pénz-nem	Nyitó (vétélár)	Növekedés (vétélár)	Csökkenés (vétélár)	Záró (vétélár)
Allianz Indexkövető Részvény Alap	HUF	24 400	2 570	-26 970	0
Allianz Kötvény Alap	HUF	128 114	6 500	-134 614	0
Allianz Pénzpiaci Alap	HUF	10 000		-10 000	0
SPDR Trust (SPY)	USD	8 328		-8 328	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	9 475		-9 475	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	16 059		-16 059	0
		196 376	9 070	-205 446	0

(adatok eFt-ban)

Név	Pénz-nem	Nyitó (értékelési különbözet osztalékból)	Növekedés (értékelési különbözet osztalékból)	Csökkenés (értékelési különbözet osztalékból)	Záró (értékelési különbözet osztalékból)
Allianz Indexkövető Részvény Alap	HUF				0
Allianz Kötvény Alap	HUF				0
Allianz Pénzpiaci Alap	HUF				0
SPDR Trust (SPY)	USD	58	117	-175	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR		342	-342	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD		147	-147	0
		58	606	-664	0

(adatok eFt-ban)

Név	Pénz-nem	Nyitó (értékelési különbözet piaci árváltozásból)	Növekedés (értékelési különbözet piaci árváltozásból)	Csökkenés (értékelési különbözet piaci árváltozásból)	Záró (értékelési különbözet piaci árváltozásból)
Allianz Indexkövető Részvény Alap	HUF	-6 068	6 068		0
Allianz Kötvény Alap	HUF	-3 565	3 861	-296	0
Allianz Pénzpiaci Alap	HUF	733		-733	0
SPDR Trust (SPY)	USD	2 697	256	-2 953	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	-79	1 432	-1 353	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	494	3 371	-3 865	0
		-5 788	14 988	-9 200	0

(adatok eFt-ban)

Név	Pénz-nem	Nyitó (piaci érték)	Növekedés (piaci érték)	Csökkenés (piaci érték)	Záró (piaci érték)
Allianz Indexkövető Részvény Alap	HUF	18 332	8 638	-26 970	0
Allianz Kötvény Alap	HUF	124 549	10 361	-134 910	0
Allianz Pénzpiaci Alap	HUF	10 733	0	-10 733	0
SPDR Trust (SPY)	USD	11 083	373	-11 456	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	9 396	1 774	-11 170	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	16 553	3 518	-20 071	0
		190 646	24 664	-215 310	0

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KIFÜLSZÍTÓ MELLÉKLETE

(adatok devizában)

Név	Pénz-nem	Nyitó (vétélár)	Növekedés (vétélár)	Csökkenés (vétélár)	Záró (vétélár)
SPDR Trust (SPY)	USD	42 104		-42 104	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	34 599		-34 599	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	81 370		-81 370	0

(adatok devizában)

Név	Pénz-nem	Nyitó (értékelési különbözet osztalékból)	Növekedés (értékelési különbözet osztalékból)	Csökkenés (értékelési különbözet osztalékból)	Záró (értékelési különbözet osztalékból)
SPDR Trust (SPY)	USD	239	521	-760	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR		1 177	-1 177	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD		669	-669	0

(adatok devizában)

Név	Pénz-nem	Nyitó (értékelési különbözet piaci árváltozásból)	Növekedés (értékelési különbözet piaci árváltozásból)	Csökkenés (értékelési különbözet piaci árváltozásból)	Záró (értékelési különbözet piaci árváltozásból)
SPDR Trust (SPY)	USD	3 703	374	-4 077	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	-4 399	4 536	-137	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	-12 592	13 296	-704	0

(adatok devizában)

Név	Pénz-nem	Nyitó (piaci érték)	Növekedés (piaci érték)	Csökkenés (piaci érték)	Záró (piaci érték)
SPDR Trust (SPY)	USD	46 046	895	-46 941	0
ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	30 200	5 713	-35 913	0
Vanguard Emerging Markets ETF	USD	68 778	13 965	-82 743	0

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

Az FHB Banknál vezetett folyószámlák adatai 2012.11.10-én:

(adatok devizában és forintban)	Nyitó értékek			Záró értékek		
	Devizás egyenleg	Forint egyenleg	Értékelési különbözet (a forint egyenlegből)	Devizás egyenleg	Forint egyenleg	Értékelési különbözet (a forint egyenlegből)
HUF folyószámla		9 144 731			0	
USD folyószámla	1 910,67	459 860	30 107	0,00	0	0
EUR folyószámla	879,15	273 530	26 737	0,00	0	0
Összesen		9 878 121	56 844		0	0

Az FHB Banknál vezetett forint folyószámlához kapcsolódóan az Alap rendelkezik hitelkerettel, amelynek a jellemzői a következők:

Célja: likviditás biztosítása
 Eredeti lejárat: 2013. április 22., de a megszüntetés miatt a hitelkeret 2012.11.10-vel bevonásra került.
 Kamatozás mértéke: BUBOR O/N + 50 bps
 Összege: max. 20.000.000,- forint

Aktív időbeli elhatárolást nem képzett az Alap.

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KIFGÉSZÍTŐ MELI ÉKLETT

Az év során a vásárlások és a visszavásárlások után a saját tőke a következőképpen alakult:

(adatok eFt-ban)	Induló tőke				Tőkeváltozás			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzés	200 000			200 000				0
Vásárlás	12 343			12 343	-104			-104
Visszavásárlás	-3 482		-205 861	-212 343	79		-15 171	-15 092
Értékelési különbözet tartaléka				0	-5 673	14 988	-9 315	0
Előző évek mérleg szerinti eredménye				0	-18		-138	-186
Mérleg szerinti eredmény				0	-138	15 520		15 382
Összesen	205 861	0	-205 861	0	-5 884	30 508	-24 624	0

A mérleg E.II.1. Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete tartalmazza a kibocsátott és a visszavásárolt befektetési jegyek értékkülönbözetét, amelynek a 2012. évi változása a fenti táblázat vásárlás és visszavásárlás sorainak és a tőkeváltozás növekedés/csökkenés oszlop találkozásáiban található megbontva.

Az értékelési különbözetek tartaléka az értékpapírok értékelési különbözetét tartalmazza, részletezését lásd a 7. oldalon.

Az előző évek eredményei sor jelenleg a 2010. és 2011. évi eredményeket tartalmazza.

(adatok eFt-ban)	Saját tőke			
	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Jegyzés	200 000	0	0	200 000
Vásárlás	12 239	0	0	12 239
Visszavásárlás	-6 403	0	-221 032	-227 435
Értékelési különbözet tartaléka	-5 373	14 988	-9 315	0
Előző évek mérleg szerinti eredménye	-48	0	-138	-186
Mérleg szerinti eredmény	-138	15 520	0	15 382
Összesen	199 977	30 508	-230 485	0

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

2012. évben a legutolsó forgalmazási nap 2012.11.10-e volt. Az erre a napra vonatkozó értékelés adatai szerepelnek a VI. részben, ami alapján a saját tőke összege 0 eFt. Ez a következő tételekkel tér el a mérleg szerinti értéktől:

	adatok eFt-ban	
	2011.12.31	2012.11.10
NEÉ saját tőke	200 005	0
december havi bankköltség	-5	
KELER díj 2011/IV. negyedévre vonatkozóan	-13	
1 napi elhatárolás alapkezelői díj miatt	-2	
1 napi elhatárolás könyvvizsgálói díj miatt	-1	
könyvvizsgálói díj ÁFA kulcs változás miatti differenciája	-7	
Mérleg szerinti saját tőke	199 977	0

Rövidlejáratú kötelezettségei a következő szállítók fele állt fenn (adatok eFt-ban):

(Adatok eFt-ban)	Nyitó érték	Záró érték
FHB Bank, mint letétkezelő	38	
Allianz Alapkezelő, mint vagyonkezelő	52	
PSZÁF	13	
HKH Consulting Kft., mint könyvvizsgáló	444	
Összesen:	547	0

A kötelezettségeinek az Alap 2012. év folyamán határidő előtt eleget tett.

Allianz Egyensúly Befektetési AlapTevékenységet lezáró beszámoló **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET****2. Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

Az Alap a törtévet nyereséggel zárta.

A pénzügyi műveletek bevételei az alábbiakból tevődnek össze:

(Adatok eFt-ban)	2 011	2012
Befektetési jegyek osztaléka	778	657
Eladott befektetési jegyek árfolyamnyeresége	224	17 550
Eladott befektetési jegyek devizaárfolyam-nyeresége		3 372
FHB Banknál vezetett HUF folyószámla kamata	502	635
FHB Banknál vezetett devizás folyószámlák kamata	6	7
Összesen:	1 510	22 221

A pénzügyi műveletek ráfordításai az alábbiakból tevődnek össze:

(Adatok eFt-ban)	2 011	2012
Eladott befektetési jegyek árfolyamvesztesége		5 743
Devizakonverzió árfolyamvesztesége	197	17
Összesen:	197	5 760

A rendkívüli bevétel a megszűnés miatt a könyvvizsgálói díj rendezéséhez szükséges, az Alap kezelője által adott összeg.

A működési költségek megoszlása a következő (adatok eFt-ban):

(Adatok eFt-ban)	2 011	2012
Befektetési jegyek kereskedésével kapcsolatos brókeri jutalék	6	42
Alapkezelési költség	616	492
Letétkezelői költség	103	82
KELER díj	134	43
PSZÁF felügyeleti díj	52	40
Könyvvizsgálói díj	444	317
Bankköltség	96	70
Összesen:	1 451	1 086

2012. év folyamán sem jelentős összegű illetve a megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hiba nem került feltárára.

Az Alap céltartalékot nem képzett.

A mérlegben kimutatott kötelezettségekből nincs olyan, amelynek a hátralévő futamideje több mint öt év.

A kötelezettségek sem zálogjoggal, sem hasonló jogokkal nem biztosítottak.

Az Alapnak nincs olyan pénzügyi kötelezettsége, amely nem jelenik meg a mérlegben.

Passzív időbeli elhatárolás nem volt, ahogy halasztott bevétel és ráfordítás sem.

Az Alap a befektetési jegyeken kívül más értékpapírral nem rendelkezett, származtatott ügylete nem volt.

Kölcsönbeadott illetve kölcsönbe vett, óvadéki repóba adott illetve vett valamint másodlagos értékpapírja sem volt.

Az Allianz Alapkezelő Zrt az Alap befektetési jegyeire hozam és tőkegaranciát nem ígért.

Az Alap illetve az Alap nevében az Alapkezelő nem adott és nem kapott fedezetet, biztosítékot, óvadékot.

Sem garancia-, sem kezességvállalás nem történt.

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

IV. Mutatók kalkulációja:

		2011.12.31		2012.11.10			
Likviditás I.:	Forgóeszközök	200 524	=	36 658,87%	0	=	n.a.
	Rövid lejáratú köt.-k	547			0		
Forgóeszközök aránya:	Forgóeszközök	200 524	=	100,00%	0	=	n.a.
	Összes eszköz	200 524			0		
Eladósodottság:	Idegen tőke (köt.-k)	547	=	0,27%	0	=	n.a.
	Összes forrás	200 524			0		
Saját/induló tőke aránya:	Saját tőke	199 977	=	97,14%	0	=	n.a.
	Induló tőke	205 861			0		
Vagyonarányos jövedelmezőség:	Eredmény	-138	=	-0,07%	15 382	=	n.a.
	Saját tőke	199 977			0		
Bevételarányos jövedelmezőség:	Eredmény	-138	=	-9,14%	15 382	=	69,20%
	Bevételek	1 510			22 228		

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenység lezáró beszámoló KILÉSZÍTÓ MELLÉKLETE

V. Cash-flow kimutatás

A 215/2000. sz. kormányrendelet 4. sz. melléklete szerinti cash-flow kimutatás	2011	2012
I. A szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás (Működési cash-flow)	-1 391	-1 700
1 Tárgyévi eredmény (befolyt bérleti díjak, kapott hozamok nélkül) (+/-)	-1 424	14 083
2 Elszámolt amortizáció (+)		
3 Elszámolt értékvesztés, értékvesztés visszairása (+/-)		
4 Elszámolt értékelési különbözet (+/-)	75	-57
5 Céltartalékképzés és felhasználás különbözete (+/-)		
6 Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye (+/-)		
7 Értékpapír befektetések értékesítésének, beváltásának eredménye (+/-)	-224	-15 179
8 Befektetett eszközök állományváltozása (+/-)		
9 Forgóeszközök állományváltozása (+/-)	37	
10 Rövidlejáratú kötelezettség állományváltozása (+/-)	145	-547
11 Hosszúlejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)		
12 Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)		
13 Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)		
II. Befektetési tevékenységből származó pénzeszközváltozás (Befektetési cash-flow)	190	212 854
14 Ingatlanok beszerzése (-)		
15 Ingatlanok eladása (+)		
16 Befolyt bérleti díjak (+)		
17 Értékpapírok beszerzése (-)	-7 903	-9 070
18 Értékpapírok eladása, beváltása (+)	6 810	220 625
19 Kapott hozamok (+)	1 286	1 299
III. Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz változása (Finanszírozási cash-flow)	1 858	-221 032
20 Befektetési jegy kibocsátás (+)	2 335	
21 Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport (-)		
22 Befektetési jegy visszavásárlása (-)	-477	-221 032
23 Befektetési jegyek után fizetett hozamok (-)		
24 Hitel, illetve kölcsön felvétele (+)		
25 Hitel, illetve kölcsön törlesztése (-)		
26 Hitel, illetve kölcsön után fizetett kamat (-)		
IV. Pénzeszközök változása	657	-9 878
A pénzeszközök tényleges változása	657	-9 878
(A B/III. Pénzeszközök sorának változása)		

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Tevékenységet lezáró beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

VI Egyéb, befektetési alap specifikus kiegészítések

A 215/2000. sz. kormányrendelet 3. számú melléklete szerinti portfóliójelentés

Portfólió jelentés értékpapíralapra

eFt

Alapadatok:

Alap neve, lajstromszáma:	Allianz Egyensúly Befektetési Alap	1111-399
Alapkezelő neve:	Allianz Alapkezelő Zrt.	
Letétkezelő neve:	FHB Bank Zrt.	
NEÉ számítás típusa:	T+1 napi	
Tárgynap (T):	2012. november 10.	
Saját tőke:	0	
Egy jegyre jutó NEÉ:	0,0000	
Darabszám:	0	

A tárgynapi nettó eszközérték meghatározása:

I.	KÖTELEZETTSÉGEK	Összeg (eFt)	%
I/1.	Hitelállomány (összes):	Hitelező Futamidő	0,00%
I/2.	Egyéb kötelezettségek (összes):		0,00%
	Alapkezelői díj miatt		0,00%
	Letétkezelői díj miatt		0,00%
	Könyvvizsgálói díj miatt		0,00%
	PSZÁF felé fizetendő díj miatt		0,00%
	Bizományosi díj miatt		0,00%
	Forgalmazási költség miatt		0,00%
	Közzétételi költség miatt		0,00%
	Reklám költség miatt		0,00%
	Költségként elszámolt egyéb tétel miatt		0,00%
	Egyéb - nem költség alapú - kötelezettség		0,00%
I/3.	Céltartalékok (összes):		0,00%
I/4.	Passzív időbeli elhatárolások (összes):		0,00%

Kötelezettségek összesen:

Allianz Egyéniség Befektetési AlapTervezési évet lezáró beszámoló **KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

II.	ESZKÖZÖK		Összeg (eFt)	%		
II/1.	Folyószámla, készpénz (összes):			0,00%		
		FHB Bank	USD	0,00%		
		FHB Bank	EUR	0,00%		
		FHB Bank	HUF	0,00%		
II/2.	Egyéb követelés (összes):			0,00%		
		FHB Bank		0,00%		
II/3.	Lekötött bankbetétek (összes):	Bank	Futamidő	0	0,00%	
II/3.1.	Max. 3 hó lekötésű (összes):			0	0,00%	
II/3.2.	3 hónapnál hosszabb lekötésű (összes):				0,00%	
II/4.	Értékpapírok (összes):	Megnev.	Devizanem	Névérték	0	0,00%
II/4.1.	Állampapírok (összes):				0	0,00%
II/4.1.1.	Kötvények (összes):					0,00%
II/4.1.2.	Kincstárjegyek (összes):					0,00%
II/4.1.3.	Egyéb jegybankképes ép. (összes):					0,00%
II/4.1.4.	Külföldi állampapírok (összes):					0,00%
II/4.2.	Gazdálkodói és egyéb hitelviszonyt megtestesítő ép.:					0,00%
II/4.2.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):					0,00%
II/4.2.2.	Külföldi kötvények (összes):					0,00%
II/4.2.3.	Tőzsdén kívüli (összes):					0,00%
II/4.3.	Részvények (összes):					0,00%
II/4.3.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):					0,00%
II/4.3.2.	Külföldi részvények (összes):					0,00%
II/4.3.3.	Tőzsdén kívüli (összes):					0,00%
II/4.4.	Jelzáloglevelek (összes):					0,00%
II/4.4.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):					0,00%
II/4.4.2.	Tőzsdén kívüli (összes):					0,00%

Allianz Egyensúly Befektetési Alap

Teljesítményértékelés lezáró beszámoló KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE

II/4.5.	Befektetési jegyek (összes):		0	0,00%
II/4.5.1.	Tőzsdére bevezetett (összes):		0	0,00%
	Vanguard Emerging Markets ETF	USD	0	0,00%
	SPDR Trust (SPY)	USD	0	0,00%
	ISHARES DJ EURO STOXX 50 DE	EUR	0	0,00%
II/4.5.2.	Tőzsdén kívüli (összes):		0	0,00%
	Allianz Indexkövető Részvény Alap		0	0,00%
	Allianz Kötvény Alap		0	0,00%
	Allianz Pénzpiaci Alap		0	0,00%
II/4.6.	Kárpótlási jegy (összes):			0,00%
II/5.	Aktív időbeli elhatárolások (összes):		0	0,00%
	FHB banki folyószámlakamat	HUF	0	0,00%
	Eszközök összesen:		0	0,00%

Keltezés: Budapest, 2012. november 15.



az Alap kezelőjének vezetője

P.H.

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

Az Allianz Alapkezelő Zrt. részére!

Elvégeztük az Allianz Egyensúly Befektetési Alap (továbbiakban „az Alap”) mellékelt 2012. évi tevékenységet lezáró éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely éves beszámoló a 2012. november 10-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 0 E Ft, a saját tőke 0 E Ft a tárgyévi eredmény 15.382 E Ft (nyereség) –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az Allianz Alapkezelő Zrt. ügyvezetése (továbbiakban „ügyvezetés”) felelős ennek a tevékenységet lezáró éves beszámolónak a számviteli törvényben, a kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvekkel 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 felelősségünk az éves beszámoló véleményezése az elvégzett könyvvizsgálat alapján. A könyvvizsgálatot a magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljünk bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzük meg és végezzük el, hogy kellő bizonyosságot szerezzünk arról, hogy az éves beszámoló nem tartalmaz lényeges hibás állításokat.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az éves beszámoló ügyvezetés általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollokat azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de

HKH Consulting Számviteli és Gazdasági Tanácsadó Kft.

1132 Budapest, Váci út 34.

nem azért, hogy a vállalkozás belső kontrolljainak hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és az ügyvezetés számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves beszámoló átfogó bemutatásának értékelését is.

Meggyőződésünk, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói záradékkunk (véleményünk) megadásához.

ZÁRADÉK (VÉLEMÉNY)

A könyvvizsgálat során az Allianz Egyensúly Befektetési Alap tevékenységet lezáró éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltuk, és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztünk arról, hogy az éves beszámolót a számviteli törvényben és a 215/2000. (XII. 11.) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el. Véleményünk szerint, az éves beszámoló az Allianz Egyensúly Befektetési Alap 2012. november 10-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

Figyelemfelhívás

Véleményünk korlátozása nélkül felhívjuk a figyelmet a kiegészítő melléklet I. pontjára, ahol bemutatásra került, hogy az Alap 2012. november 10-én a működését a tervezettnek megfelelően lezárta.

Budapest, 2012. november 15.



HKH

Consulting Kft.
1132 Budapest, Váci út 34.
nyilvántartási szám: 001181



Horváth János

ügyvezető
kamarai tag könyvvizsgáló
igazolvány száma: 003436