

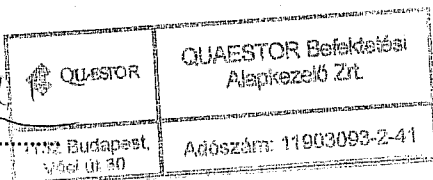
2009 évi AUDITÁLT MÉRLEG

Tételek megnevezése	Tárgyidőszak 08.12.31 e Ft	Tárgyidőszak 09.12.31 e Ft
<b>A) BEFEKTETÉSI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>I. Értékpapírok</i>	0	0
1. Értékpapírok	0	0
2. Értékpapírok értékkülönbözete	0	0
a) kamatból, osztalékból	0	0
b) egyéb	0	0
<b>B) FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>742 203</b>	<b>676 328</b>
<i>I. Követelések</i>	0	0
1. Követelések	10 446	10 446
2. Követelések értékvesztése	-10 446	-10 446
3. Külföldi pénzürtékre szóló követelések értékelési külön	0	0
4. Forint követelések értékelési különbözete	0	0
<i>II. Értékpapírok</i>	733 527	675 079
1. Értékpapírok	724 987	632 807
2. Értékpapírok értékkülönbözete	8 540	42 272
a) kamatból, osztalékból	32 630	25 911
b) egyéb	-24 090	16 361
<i>III. Pénzeszközök</i>	8 676	1 249
1. Pénzeszközök	8 676	1 249
2. Valuta devizabetét értékelési különbözete	0	0
<b>C) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Aktív időbeli elhatárolás	0	0
b) Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>742 203</b>	<b>676 328</b>

<b>D) SAJÁT TŐKE</b>	<b>741 093</b>	<b>674 440</b>
<i>I. Induló tőke</i>	239 302	198 289
1. kibocsátott befektetési jegyek névértéke	590 785	278 504
2. visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-351 483	-80 215
<i>II. Tőkenövekmény</i>	501 791	476 151
1. visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkül	-16 274 958	-16 443 480
2. értékpapírok értékelési különbözetéből	8 540	42 273
3. előző év(ek) eredményéből	16 588 154	16 768 210
4. üzlet év eredményéből	180 055	109 148
<b>E) CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>941</b>	<b>1 744</b>
<i>I. Hosszú lejáratú kötelezettségek</i>	0	0
<i>II. Rövid lejáratú kötelezettségek</i>	941	1 744
<i>III. Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete</i>	0	0
<b>G) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>169</b>	<b>144</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>742 203</b>	<b>676 328</b>

Budapest 2010 február 16.

*Ralmund K.*  
igazgatósági tag



**PÉNZMENTŐ**  
Könyvvizsgáló, adótanácsadó és vállalkozási  
Közfélőlt Felelősségű Társaság  
000235

A Quaestor Borostyán Értékpapír Befektetési Alap 2009. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvényben, a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000 (XII.11) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.  
Az éves beszámoló az Alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.


**HORVÁTH ZSUZSANNA**  
okl. könyvvizsgáló  
IG.SZ.: 000040

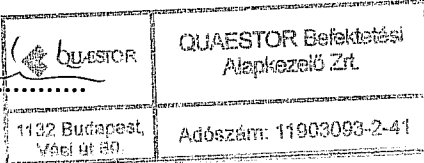
# QUAESTOR BOROSTYÁN NYÍLT VÉGŰ ÉRTÉKPAPÍR BEFEKTETÉSI ALAP

## 2009. évi EREDMÉNYKIMUTATÁS

Tételek megnevezése	Tárgyidőszak	Tárgyidőszak
	08.12.31	09.12.31
	e Ft	e Ft
Pénzügyi műveletek bevételei	357 823	183 443
Pénzügyi műveletek ráfordításai	158 981	63 651
Egyéb bevételek	99	0
Működési költségek	18 886	10 644
Egyéb ráfordítások	0	0
Rendkívüli bevételek		
Rendkívüli ráfordítások		
Fizetett, fizetendő hozamok		
<b>TÁRGYÉVI EREDMÉNY</b>	<b>180 055</b>	<b>109 148</b>

Budapest 2010 február 16.

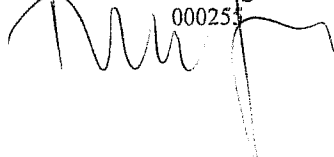
  
 igazgatósági tag

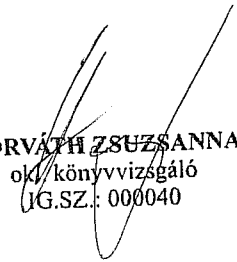


A Quaestor Borostyán Értékpapír Befektetési Alap 2009. éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati látásmegvalósítását az érvényes nemzeti könyvvizsgálati standardokban foglaltak szerint felülvizsgáltam és ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves beszámolót a számvitelről szóló 2000. Évi C. törvényben, a befektetési alapok éves beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 215/2000 (XII.11) kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Az éves beszámoló az Alap vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

**PÉNZMENTŐ**  
 Könyvvizsgáló, adótanácsadó és vállalkozási  
 Korlátolt Felelősségű Társaság

  
 000251

  
**HORVÁTH ZSUZSANNA**  
 okl. könyvvizsgáló  
 JG.SZ.: 000040