Elektronikusan aláírta:
Ceglédi László

Elektronikusan aláírta:
Gáspár Tibor
2026-04-20 12:21:32 +0200

Lajstromozási szám | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 2 | 1 | 5 |

MÉRLEG

fordulónap: 2025.12.31

QUAESTOR Borostyán Kötvény Nyíltvégű Értékpapír Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
A.	**Befektetett eszközök**			
B.	**Forgóeszközök**	**37 154**		**33 612**
I.	**Követelések**	**2 308**		**2 308**
1.	Követelések	2 308		2 308
2.	Követelések értékvesztése (-)			
3.	Külföldi pénzértékre szóló követelések értékelési különbözete			
4.	Forintkövetelések értékelési különbözete			
II.	**Értékpapírok**	**6 856**		**7 273**
1.	Értékpapírok	4 754		4 754
2.	Értékpapírok értékelési különbözete	2 102		2 519
	a) kamatokból, osztalékokból			
	b) egyéb	2 102		2 519
III.	**Pénzeszközök**	**27 990**		**24 031**
1.	Pénzeszközök	27 990		24 031
2.	Valuta, devizabetét értékelési különbözete			
C.	**Aktív időbeli elhatárolások**			
1.	Aktív időbeli elhatárolás			
2.	Aktív időbeli elhatárolás értékvesztése (-)			
D.	**Származtatott ügyletek értékelési különbözete**			
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**37 154**		**33 612**
E.	**Saját tőke**	**35 163**		**31 927**
I.	**Indulótőke**	**14 785**		**14 785**
1.	Kibocsátott befektetési jegyek névértéke	27 128 704		27 128 704
2.	Visszavásárolt befektetési jegyek névértéke (-)	-27 113 919		-27 113 919
II.	**Tőkeváltozás (tőkenövekmény)**	**20 378**		**17 142**
	Kibocsátott befektetési jegyek eladási értékkülönbözete			
1.	Visszavásárolt befektetési jegyek bevonási értékkülönbözete	-1 906 485		-1 906 485
2.	Értékelési különbözet tartaléka	2 102		2 519
3.	Előző év(ek) eredménye	1 928 303		1 924 761
4.	Tárgyévi eredmény	-3 542		-3 653
F.	**Céltartalékok**			
G.	**Kötelezettségek**	**543**		**123**
I.	**Hosszú lejáratú kötelezettségek**			
II.	**Rövid lejáratú kötelezettségek**	**543**		**123**
III.	**Külföldi pénzértékre szóló kötelezettségek értékelési különbözete**			
H.	**Passzív időbeli elhatárolások**	**1 448**		**1 562**
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	**37 154**		**33 612**

Kelt: Budapest, 2026. április 20.

Lajstromozási szám | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 2 | 1 | 5 |

EREDMÉNYKIMUTATÁS

fordulónap: 2025.12.31

QUAESTOR Borostyán Kötvény Nyíltvégű Értékpapír Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	**Pénzügyi műveletek bevételei**			
	Kapott kamatok, osztalékok			
	Árfolyamnyereség értékpapír értékesítésből			
	Határidős ügyletek nyeresége			
	Pénzügyi műveletek egyéb bevételei			
	Bankkamat			
II.	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**			
	Árfolyamveszteség értékpapír értékesítésből			
	Határidős ügyletek vesztesége			
	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai			
	Hitelek után fizetett kamat			
	Pénzügyi műveletek eredménye			
III.	**Egyéb bevételek**			1
IV.	**Működési költségek**	3 526		3 641
V.	**Egyéb ráfordítások**	16		13
VIII.	**Fizetett, fizetendő hozamok**			
IX.	**Tárgyévi eredmény**	**-3 542**		**-3 653**

Kelt: Budapest, 2026. április 20.

Lajstromozási szám | 1 | 1 | 1 | 1 | - | 2 | 1 | 5 |

CASH FLOW

fordulónap: 2025.12.31

QUAESTOR Borostyán Kötvény Nyíltvégű Értékpapír Befektetési Alap

1054 Budapest, Akadémia u. 7-9.

adatok E Ft-ban

sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	**Szokásos tevékenységből származó pénzeszköz-változás** (Működési cash flow)	**-3 542**		**-3 959**
1.	Tárgyévi eredmény (+/-)	-3 542		-3 653
2.	Elszámolt amortizáció (+)			
3.	Elszámolt értékvesztés és visszaírás (+/-)			
4.	Elszámolt értékelési különbözet (+/-)			
5.	Céltartalék képzés és felhasználás különbözete (+/-)			
6.	Ingatlan befektetések értékesítésének eredménye (+/-)			
7.	Értékpapír befektetések értékesítésének eredménye (+/-)			
8.	Befektetett eszközök állományváltozása (+/-)			
9.	Forgóeszközök állományváltozása (+/-)			
10.	Rövid lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			-420
11.	Hosszú lejáratú kötelezettségek állományváltozása (+/-)			
12.	Aktív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			
13.	Passzív időbeli elhatárolások állományváltozása (+/-)			114
II.	**Befektetési tevékenységből származó pénzeszköz-változás** (Befektetési cash flow)			
14.	Ingatlanok beszerzése (-)			
15.	Ingatlanok eladása (+)			
16.	Befolyt bérleti díjak (+)			
17.	Értékpapírok beszerzése (-)			
18.	Értékpapírok eladása, beváltása (+)			
19.	Kapott hozamok (+)			
III.	**Pénzügyi műveletekből származó pénzeszköz-változás** (Finanszírozási cash flow)			
20.	Befektetési jegy kibocsátás (tőkebevonás) (+)			
21.	Befektetési jegy kibocsátás során kapott apport (-)			
22.	Befektetési jegy visszavásárlás (tőkeleszállítás) (-)			
23.	Befektetési jegyek után fizetett hozamok (-)			
24.	Hitel és kölcsön felvétele (+)			
25.	Hitel és kölcsön törlesztése, visszafizetése (-)			
26.	Hitel és kölcsön után fizetett kamat (-)			
IV.	**Pénzeszközök változása (I+II+III. sorok)**	**-3 542**		**-3 959**

Kelt: Budapest, 2026. április 20.