

Magyar Nemzeti Bank
1013 Budapest,
Krisztina krt. 39.

Tárgy: A NAP Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap vonatkozásában készült megszűnési jelentés

Tisztelt Magyar Nemzeti Bank!

Az **ING Bank N.V** (holland jog alatt létrehozott és működő társaság, amelynek székhelye: Bijlmerdreef 106, 1102 CT Amszterdam, cégjegyzés helye és száma: az Amszterdami Kereskedelmi és Iparkamara Kereskedelmi Nyilvántartása, 33031431), amelynek mint alapítójának nevében és képviselőjében az **ING Bank N.V. Magyarországi Fióktelepe** (székhely: H-1068 Budapest, Dózsa György út 84/B. cégbejegyzés helye és száma: Fővárosi Törvényszék Cégbírósága, Cg. 01-17-000547) mint pénzügyi fióktelep jár el a külföldi székhelyű vállalkozások magyarországi fióktelepeiről és kereskedelmi képviselőiről szóló 1997. évi CXXXII. törvény 24. szakasza alapján (a továbbiakban: „**Fióktelep**”) mint a **NAP Ingatlanfejlesztő Befektetési Alap** (a továbbiakban: „**Alap**”) (cím: 1068 Budapest, Dózsa György út 84/B, nyilvántartásba vételi szám: EN-III/IA-6/2009, adószám: 18721137-2-13) megszűnési eljárását lefolytató letétkezelő, a tisztelt Magyar Nemzeti Bank részére a lentiek szerint terjeszti elő az Alap vonatkozásában a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény 78. §-a alapján készített megszűnési jelentését, amelyet egyidejűleg a befektetők részére is közzétesz.

1. Az éves jelentés kötelező tartalmi elemei

I. Vagyonkimutatás

- a) átruházható értékpapírok: az Alap tulajdonában nincs átruházható értékpapír.
- b) banki egyenlegek: a Fióktelep, mint az Alap letétkezelője által az Alap javára HUF-ban vezetett számla egyenlege 2024. október 01. napján 199.246,89 forint, az EUR-ban vezetett számla egyenlege pedig ugyanezen a napon 0,00 EUR volt. Az Alap az itt megjelölteken kívül egyéb pénzforgalmi számlával nem rendelkezik.
- c) egyéb eszközök: az Alapnak egyéb eszköze nincs.
- d) összes eszköz: az Alap összes eszközzel nem rendelkezik.
- e) kötelezettségek: az Alap kötelezettségeinek összege 570.853.771,04 forint, ami többek között az Alap részére folyósított és vissza nem fizetett kölcsön összegéből és annak járulékaiból, valamint az Alapot terhelő letékezelési díjből, forgalmazási jutalékból és díjből, könyvvizsgálói díjből, mérnöki-és egyéb szakértői díjakkból, megszűnéshez kapcsolódó díjből, közzéteteli díjből, és perköltségből áll.
- f) nettó eszközérték: - 570.853.771,04 forint

II. A forgalomban levő befektetési jegyek száma

A „NAP Ingatlan A” befektetési jegyből 123.374 darab, a „NAP Ingatlan B” befektetési jegyből pedig 50.000 darab van forgalomban.

III. Az egy befektetési jegyre eső nettó eszközérték

Egy befektetési jegyre az alábbi nettó eszközérték esik:

NAP Ingatlan A befektetési jegy	-3.273,615535
NAP Ingatlan B befektetési jegy	-3.339,494561

IV. Az Alap összetétele

Az Alap portfólióját ingatlanok képezték, ekként a) a tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok; b) más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok; c) a közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok; d) egyéb átruházható értékpapírok; vagy e) hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kibocsátásra nem került sor.

2. Az Alap portfóliójában lévő eszközök nyilvántartási értéke, eszközönkénti bontásban

Az Alapnak nincsenek eszközei.

3. Az egyes értékesített eszközök befolyt ellenértéke

Az Alap portfólióját ingatlanok képezték, amelyek a megszűnési eljárás alatt, végrehajtási eljárás keretében értékesítésre kerültek. Az értékesített ingatlanok vételárára az azokon alapított 1. ranghelyű zálogjoga alapján a Homeland Építőipari, Ingatlanforgalmazó és Szolgáltató Kft. („Homeland”) vált jogosulttá. Az ingatlanok értékesítését követően a Fióktelep, mint az Alap letétkezelője az ingatlanokat az Alap eszközei közül kivezette, az Alap Homeland felé fennálló tartozását pedig ennek megfelelően csökkentette. Az érintett ingatlanok árverési jegyzőkönyvei havi rendszeres adatszolgáltatás keretében a Magyar Nemzeti Bank részére benyújtásra kerültek.

4. Járulékos és egyéb bevételek

Az Alapnak nincsenek járulékos vagy egyéb bevételei.

5. Kötelezettségek teljesítéséből adódó kifizetések

Az Alap a megszűnési eljárás megindítását követően kifizetéseket nem teljesített, azzal, hogy bizonyos költségeket (pl. a könyvelői díját, a felmerülő ügyvédi díjakat, az ingatlanok gyommentesítésének a díját) a Fióktelep, mint az Alap letétkezelője fizetett meg az Alap helyett.

6. A végelszámolás során felmerült költségek és felszámított díjak tételesen

A megszűnési eljárás során ügyvédi díjak és könyvelési díjak merültek fel. A könyvelő a megszűnési eljárás teljes időszaka alatt, jelen megszűnési jelentés keltének napjáig összesen 6.441.378 forintot, az ügyvédi iroda pedig megközelítőleg 2.600.000 forintot számított fel. A Fióktelep, mint az Alap letétkezelője a jelen megszűnési jelentés 1.I.b) pontjában hivatkozott, az Alap 199.246,89 forint összegű banki egyenlegét teljes egészében a könyvelő díjának a kiegyenlítésére fordította. A könyvelői díj ezen felüli összegét, valamint az ügyvédi iroda díját teljes egészében a Fióktelep, mint az Alap letétkezelője fizette meg az Alap helyett.

7. A befektetők között felosztható tőke

Az Alap a jelen megszűnési jelentésben bemutatottak alapján a befektetők között felosztható tőkével nem rendelkezik.

8. Az egy befektetési jegyre kifizethető összeg

A fenitek alapján a befektetési jegyekre kifizetés nem teljesíthető.

9. A kifizetés kezdő napja és helye

Nem alkalmazandó.

Kelt, Budapest, 2024. október 18.

ING Bank N.V. nevében és képviselőjében eljáró ING Bank N.V. Magyarországi Fióktelepe, mint letétkezelő

dr. Nagy Eszter
Jogi Igazgató

dr. Nagy Ottó Roland
Főosztályvezető

ELEKTRONIKUSAN ALÁÍRT IRAT