

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

2023. éves jelentés

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

A jelen tájékoztatót a VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt., mint a VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap (továbbiakban: az Alap) alapkezelője - a kollektív befektetési formákról és kezelőikről, valamint egyes pénzügyi tárgyú törvények módosításáról szóló 2014. évi XVI. törvény (a továbbiakban: Kbtv.) 131. § és 132. § alapján készítette az Alap 2023. éves működésének bemutatása céljából.

Az Alap általános működésével kapcsolatos további adatokat az Alap befektetési jegyeinek nyilvános forgalomba hozatalához készült MNB által jóváhagyott tájékoztató tartalmazza, mely megtalálható a VIG Befektetési Alapkezelőnél, az Alap befektetési jegyeinek forgalmazási helyein, valamint az Alapkezelő honlapján (<https://www.vigam.hu/>).

Budapest, 2024.04.26.

Kadocsa Péter
elnök-vezérigazgatóKocsis Bálint
adminisztrációs vezérigazgató-helyettes

Jelen dokumentum sajátkezű aláírás képet biztonsági okból nem tartalmaz. Jelen dokumentum tartalma az eredeti, cégszerű aláírással és egyéb felelős személy aláírásával ellátott papír alapú dokumentum tartalmával mindenben egyező és sajátkezű aláírás nélkül is cégszerűnek illetve hitelesnek tekinthető.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK AZ ALAPRÓL

Az Alap elnevezése

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Az Alap rövid neve

VIG MegaTrend Alap

Az Alap lajstromszáma

1111-233

Az Alap fajtája

nyíltvégű

Az Alap típusa

nyilvános

A tárgyidőszakban forgalmazott Befektetési jegyek sorozata és típusa

Sorozat	Deviza	ISIN kód
A	EUR	HU0000705520
B	HUF	HU0000707195
U	USD	HU0000724653
I	HUF	HU0000724638
R	HUF	HU0000724646
PI	PLN	HU0000724679
P	PLN	HU0000724661
EI	EUR	HU0000729595
UI	USD	HU0000729603
C	CZK	HU0000730320

Hozamfizetés

Az Alap a tőkenövekmény terhére hozamot nem fizet, a teljes tőkenövekmény újra befektetésre kerül az Alap befektetési politikájának megfelelően. A Befektetők a tőkenövekményt a tulajdonukban álló Befektetési jegyek vételi és visszavásárlási árának különbözeteként, mint árfolyamnyereséget realizálhatják.

A Befektetők köre

A Befektetési jegyeket egyaránt megvásárolhatják devizabelföldi és devizakülföldi természetes személyek, jogi személyek és jogi személyiség nélküli gazdasági társaságok.

Alapkezelő adatai

VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt.
1091 Budapest, Üllői út 1.
Telefon: (06-1) 477-4814

Letétkezelő adatai

Unicredit Bank Hungary Zrt.
1054 Budapest, Szabadság tér 5-6.

A megbízott könyvvizsgáló társaság adatai

PricewaterhouseCoopers Könyvvizsgáló Kft.
1055 Budapest, Bajcsy-Zsilinszky út 78.
Cégjegyzékszám: 01 09 063022
Nyilvántartásba vételi szám: 001464

A könyvvizsgáló munkatársának adatai

Szabados Szilvia
Kamarai tagsági szám: 005314

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

I. VAGYONKIMUTATÁS

A befektetési alap eszközeinek és forrásainak összetétele a tárgyidőszak elején és végén, valamint az adott eszköz összes eszközön belüli aránya:

Megnevezés	2022.12.30.		2023.12.29.	
	Összeg / Érték (EUR)	A NEÉ százalékában (%)	Összeg / Érték (EUR)	A NEÉ százalékában (%)
Banki egyenlegek	10 981 565	14,19	3 648 274	5,85
Repo				
Átruházható értékpapírok	66 275 221	85,63	58 887 312	94,45
Származékos ügyletek	218	0,00	2 578	0,00
Egyéb eszközök	386 569	0,50	80 575	0,13
Összes eszköz	77 643 573	100,32	62 618 739	100,43
Kötelezettségek	-248 374	-0,32	-268 510	-0,43
Nettó eszközérték	77 395 199	100,00	62 350 229	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

II. FORGALOMBAN LÉVŐ BEFEKTETÉSI JEGYEK SZÁMA

Befektetési jegy				2022.12.30.	2023.12.29.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	A	EUR	HU0000705520	953 727 493	693 198 212
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	B	HUF	HU0000707195	4 383 650 522	2 729 454 949
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000724653	1 725 513	1 566 224
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000724638	5 962 368 750	1 993 773 319
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	R	HUF	HU0000724646	6 693 865 254	7 634 401 596
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	PI	PLN	HU0000724679	11 883 531	2 891 053
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	P	PLN	HU0000724661	13 000	13 000
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000729595	4 713 213	47 296 577
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000729603	72 976	98 062
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	C	CZK	HU0000730320	63 076	11 706 139

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

III. AZ EGY BEFEKTETÉSI JEGYRE ESŐ NETTÓ ESZKÖZÉRTÉK

Befektetési jegy				2022.12.30.	2023.12.29.
alap	sorozat	deviza	ISIN		
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	A	EUR	HU0000705520	0,010752	0,012004
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	B	HUF	HU0000707195	1,802991	1,924694
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000724653	1,12363	1,300697
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000724638	1,348857	1,457256
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	R	HUF	HU0000724646	1,337977	1,449104
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	PI	PLN	HU0000724679	1,179518	1,235373
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	P	PLN	HU0000724661	1,169015	1,209789
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	EI	EUR	HU0000729595	0,009207	0,010403
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	UI	USD	HU0000729603	0,960481	1,125252
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	C	CZK	HU0000730320	1,006768	1,165798

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

IV. A BEFEKTETÉSI ALAP ÖSSZETÉTELE

Megnevezés	2022.12.30.		2023.12.29.	
	Összeg / Érték (EUR)	Százalékban (%)	Összeg / Érték (EUR)	Százalékban (%)
Részvény - GMU	985 965	1,49	490 777	0,83
Részvény - Egyéb külföld	5 770 293	8,71	11 882 844	20,18
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	37 899 901	57,19	30 218 267	51,32
Egyéb külföld nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	21 511 588	32,46	12 328 875	20,94
Tőzsdén hivatalosan jegyzett átruházható értékpapírok összesen	66 167 747	99,84	54 920 763	93,26
Más szabályozott piacon forgalmazott átruházható értékpapírok összesen				
A közelmúltban forgalomba hozott átruházható értékpapírok összesen				
GMU nem pénzügyi alapok befektetési jegyei	107 474	0,16	122 842	0,21
Részvény - Egyéb külföld		0,00		0,00
Egyéb átruházható értékpapírok	107 474	0,16	122 842	0,21
Hitelviszonyt megtestesítő - Egyéb külföld			3 843 707	6,53
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok összesen			3 843 707	6,53
Értékpapírok összesen	66 275 221	100,00	58 887 312	100,00

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

V. Befektetési alap eszközeinek alakulása

Befektetésből származó jövedelem:

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek bevételei	2023
Pénzintézettől kapott kamatok	27 921
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	35 635
Devizás eszközök és kötelezettségek pénzügyi rendezésének árfolyamnyeresége	1
Részvények ár- és árfolyamnyeresége	1 383 396
Származékos ügyletek árfolyamnyeresége	770 644
Kapott osztalék	115 383
Összesen:	2 332 980

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

adatok eFt-ban

Pénzügyi műveletek ráfordításai	2023
Részvény, bef. jegy, warrant ár- és árfolyamvesztesége	3 423 132
Származékos ügyletek árfolyamvesztesége	59 007
Diszkont papírok árfolyamnyeresége	1 243
Devizás eszközök és kötelezettségek pénzügyi rendezésének árfolyamvesztesége	236 474
Opció díjak	1 124
Fizetendő kamatok	2 118
Összesen:	3 723 098

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

Egyéb bevétel és egyéb ráfordítás:

Az Alap 2023-ban **Egyéb bevételként 764 eFt** büntető jutalékot kapott, illetve **1 eFt** értékben kerekítési különbözetet számolt el. **Egyéb ráfordításként** a befektetési alap különadója merült fel, **13 027eFt** értékben, ezen felül elszámolt **313 eFt** büntető jutalék ráfordítást.

Üzleti évben elszámolt költségek, díjak és adók:

adatok eFt-ban

Működési költségek	2023
Alapkezelői díj	190 845
Letétkezelői díj	14 850
Keler díj	17
Könyvvizsgálói díj	4 396
Megbízási díj	17 779
Felügyeleti díj	8 970
Bankköltség	442
Ügynöki jutalékok	24 870
Tranzakciós díj	763
Fő forgalmazói jutalék	13 042
Forgalmazói jutalék	90 410
Index használati díj	1 680
Összesen:	368 064

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Nettó jövedelem, tőkeszámla változásai és a befektetések értéknövekedése:

adatok eFt-ban

Tőkenövekmény:	2023
Vissza vásárolt befegyek értékkülönbözetéből	2 511 294
Értékelési különbözetéből	1 656 164
Előző évek eredményből	6 005 088
Üzleti év eredményéből	-1 770 757
Összesen:	8 401 789

Az Alap 2023.évi számviteli nyilvántartásában szereplő adatok alapján készült..

Felosztott és újrabefektetett jövedelemmel az alap nem rendelkezett 2023. évben.

VI. A nettó eszközértéknek és az egy jegyre jutó nettó eszközértékének változása

Alap neve	Sorozat	Deviza	ISIN	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó eszközérték	Értéknep
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	A	EUR	HU0000705520	8 539 684	0,011771	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	A	EUR	HU0000705520	15 987 636	0,013438	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	A	EUR	HU0000705520	10 254 478	0,010752	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	A	EUR	HU0000705520	8 321 151	0,012004	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	B	HUF	HU0000707195	6 827 287 412	1,800303	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	B	HUF	HU0000707195	11 242 988 649	2,076539	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	B	HUF	HU0000707195	7 903 682 438	1,802991	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	B	HUF	HU0000707195	5 253 365 564	1,924694	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000724653	1 345 718	1,418099	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000724653	3 097 752	1,492653	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000724653	1 938 838	1,123630	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	U	USD	HU0000724653	2 037 183	1,300697	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000724638	8 823 302 362	1,318891	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000724638	9 216 920 831	1,537158	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000724638	8 042 382 825	1,348857	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	I	HUF	HU0000724638	2 905 438 132	1,457256	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	R	HUF	HU0000724646	1 512 036 246	1,299360	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	R	HUF	HU0000724646	2 764 745 600	1,519559	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	R	HUF	HU0000724646	8 956 237 751	1,337977	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	R	HUF	HU0000724646	11 063 041 890	1,449104	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	L	PLN	HU0000724679	36 492 627	1,240956	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	L	PLN	HU0000724679	22 645 899	1,428707	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	L	PLN	HU0000724679	14 016 839	1,179518	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	L	PLN	HU0000724679	3 571 529	1,235373	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	P	PLN	HU0000724661	16 328	1,255991	2020.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	P	PLN	HU0000724661	18 603	1,431002	2021.12.31.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	P	PLN	HU0000724661	15 197	1,169015	2022.12.30.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Alap neve	Sorozat	Deviza	ISIN	Nettó eszközérték	Egy jegyre jutó eszközérték	Értéknap
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	P	PLN	HU0000724661	15 727	1,209789	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	F	EUR	HU0000729595	43 395	0,009207	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	F	EUR	HU0000729595	492 026	0,010403	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	V	USD	HU0000729603	70 092	0,960481	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	V	USD	HU0000729603	110 344	1,125252	2023.12.29.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	C	CZK	HU0000730320	63 503	1,006768	2022.12.30.
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	C	CZK	HU0000730320	13 646 993	1,165798	2023.12.29.

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VII. Származtatott ügyletek

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
CZK/USD 23.02.21 Forward Vétel	2023.02.21.	7 000	22,328	22,0407	4	EUR	2023.01.31.
	2023.02.21.	7 268	21,962	22,0407	-1	EUR	2023.01.31.
	2023.02.21.	5 000	22,747	22,0407	7	EUR	2023.01.31.
	2023.02.21.	58 132	25,014	22,0407	290	EUR	2023.01.31.
NASDAQ 100 E-MINI Mar23 Vétel	2023.03.17.	23	12 027,107	12 152,0000	53 048	EUR	2023.01.31.
	2023.03.17.	7	11 315,893	12 152,0000	108 085	EUR	2023.01.31.
Összesen					299	EUR	2023.01.31.
CZK/USD 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	68 132	22,248	22,3635	-15	EUR	2023.02.28.
	2023.05.22.	19 268	22,305	22,3635	-2	EUR	2023.02.28.
	2023.05.22.	9 800	22,397	22,3635	1	EUR	2023.02.28.
	2023.05.22.	13 000	22,466	22,3635	3	EUR	2023.02.28.
	2023.05.22.	133 000	22,429	22,3635	16	EUR	2023.02.28.
NASDAQ 100 E-MINI Mar23 Vétel	2023.03.17.	5	12 027,107	12 072,2500	4 256	EUR	2023.02.28.
	2023.03.17.	7	11 315,893	12 072,2500	99 839	EUR	2023.02.28.
NASDAQ 100 E-MINI Jun23 Vétel	2023.06.16.	7	12 858,107	12 206,0000	-86 078	EUR	2023.02.28.
Összesen					2	EUR	2023.02.28.
CZK/USD 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	68 132	22,248	21,6799	74	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	19 268	22,305	21,6799	23	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	9 800	22,397	21,6799	13	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	13 000	22,466	21,6799	19	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	133 000	22,429	21,6799	189	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	156 000	22,465	21,6799	232	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	140 000	22,436	21,6799	201	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	174 000	22,591	21,6799	298	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	52 000	21,648	21,6799	-3	EUR	2023.03.31.
	2023.05.22.	235 000	21,799	21,6799	54	EUR	2023.03.31.
NASDAQ 100 E-MINI Jun23 Vétel	2023.06.16.	6	12 893,375	13 301,7500	45 000	EUR	2023.03.31.
	2023.06.16.	12	12 375,250	13 301,7500	204 186	EUR	2023.03.31.
	2023.06.16.	7	12 858,107	13 301,7500	57 033	EUR	2023.03.31.
Összesen					1 100	EUR	2023.03.31.
CZK/USD 23.05.22 Forward Vétel	2023.05.22.	68 132	22,248	21,3991	111	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	19 268	22,305	21,3991	33	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	9 800	22,397	21,3991	19	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	13 000	22,466	21,3991	26	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	133 000	22,429	21,3991	260	EUR	2023.04.28.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2023.05.22.	156 000	22,465	21,3991	315	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	140 000	22,436	21,3991	276	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	235 000	21,799	21,3991	183	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	52 000	21,648	21,3991	25	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	89 000	21,423	21,3991	4	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	60 000	21,301	21,3991	-12	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	95 000	21,390	21,3991	-2	EUR	2023.04.28.
	2023.05.22.	174 000	22,591	21,3991	391	EUR	2023.04.28.
NASDAQ 100 E-MINI Jun23 Vétel	2023.06.16.	6	12 893,375	13 320,2500	46 606	EUR	2023.04.28.
	2023.06.16.	7	12 858,107	13 320,2500	58 866	EUR	2023.04.28.
	2023.06.16.	12	12 375,250	13 320,2500	206 350	EUR	2023.04.28.
Összesen					1 630	EUR	2023.04.28.
CZK/USD 23.08.22 Forward Vétel	2023.08.22.	138 000	21,758	22,3374	-155	EUR	2023.05.31.
	2023.08.22.	51 000	21,806	22,3374	-52	EUR	2023.05.31.
CZK/USD 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	353 000	22,085	22,4437	-242	EUR	2023.05.31.
	2023.11.22.	148 000	22,118	22,4437	-92	EUR	2023.05.31.
	2023.11.22.	164 000	22,191	22,4437	-79	EUR	2023.05.31.
	2023.11.22.	907 000	22,078	22,4437	-633	EUR	2023.05.31.
CZK/USD 23.08.22 Forward Vétel	2023.08.22.	140 000	21,435	22,3374	-249	EUR	2023.05.31.
	2023.08.22.	82 000	21,190	22,3374	-187	EUR	2023.05.31.
NASDAQ 100 E-MINI Jun23 Vétel	2023.06.16.	7	12 858,107	14 300,5000	189 413	EUR	2023.05.31.
	2023.06.16.	12	12 375,250	14 300,5000	433 407	EUR	2023.05.31.
	2023.06.16.	6	12 893,375	14 300,5000	158 384	EUR	2023.05.31.
	2023.06.16.	5	13 172,000	14 300,5000	105 852	EUR	2023.05.31.
Összesen					-1 689	EUR	2023.05.31.
CZK/USD 23.08.22 Forward Vétel	2023.08.22.	82 000	21,190	21,9686	-127	EUR	2023.06.30.
	2023.08.22.	140 000	21,435	21,9686	-147	EUR	2023.06.30.
	2023.08.22.	138 000	21,758	21,9686	-56	EUR	2023.06.30.
	2023.08.22.	51 000	21,806	21,9686	-16	EUR	2023.06.30.
CZK/USD 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	353 000	22,085	22,0595	17	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	907 000	22,078	22,0595	33	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	164 000	22,191	22,0595	41	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	148 000	22,118	22,0595	17	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	80 000	22,290	22,0595	35	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	201 000	22,148	22,0595	34	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	145 000	21,879	22,0595	-50	EUR	2023.06.30.
	2023.11.22.	136 000	21,803	22,0595	-68	EUR	2023.06.30.
NASDAQ 100 E-MINI Sep23 Vétel	2023.09.15.	25	15 142,370	15 337,0000	89 782	EUR	2023.06.30.
Összesen					-288	EUR	2023.06.30.
CZK/USD 23.08.22 Forward Vétel	2023.08.22.	82 000	21,190	21,6952	-82	EUR	2023.07.31.
	2023.08.22.	140 000	21,435	21,6952	-71	EUR	2023.07.31.
	2023.08.22.	138 000	21,758	21,6952	17	EUR	2023.07.31.
	2023.08.22.	51 000	21,806	21,6952	11	EUR	2023.07.31.
CZK/USD 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	353 000	22,085	21,7881	198	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	907 000	22,078	21,7881	499	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	148 000	22,118	21,7881	92	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	201 000	22,148	21,7881	137	EUR	2023.07.31.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2023.11.22.	145 000	21,879	21,7881	25	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	136 000	21,803	21,7881	4	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	192 000	21,800	21,7881	4	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	352 000	21,648	21,7881	-95	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	115 000	21,759	21,7881	-7	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	178 000	21,683	21,7881	-36	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	226 000	21,258	21,7881	-236	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	80 000	22,290	21,7881	75	EUR	2023.07.31.
	2023.11.22.	164 000	22,191	21,7881	125	EUR	2023.07.31.
NASDAQ 100 E-MINI Sep23 Vétel	2023.09.15.	6	15 457,708	15 857,5000	43 475	EUR	2023.07.31.
	2023.09.15.	15	15 142,370	15 857,5000	194 415	EUR	2023.07.31.
Összesen					660	EUR	2023.07.31.
CZK/USD 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	353 000	22,085	22,2388	-102	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	907 000	22,078	22,2388	-273	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	164 000	22,191	22,2388	-15	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	148 000	22,118	22,2388	-33	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	80 000	22,290	22,2388	8	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	201 000	22,148	22,2388	-34	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	242 000	22,388	22,2388	67	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	67 000	22,068	22,2388	-22	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	191 000	22,135	22,2388	-37	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	138 000	22,143	22,2388	-25	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	192 000	22,221	22,2388	-7	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	202 000	22,250	22,2388	4	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	200 000	22,225	22,2388	-5	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	145 000	21,879	22,2388	-99	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	136 000	21,803	22,2388	-113	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	226 000	21,258	22,2388	-433	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	178 000	21,683	22,2388	-189	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	192 000	21,800	22,2388	-160	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	352 000	21,648	22,2388	-399	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	115 000	21,759	22,2388	-105	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	77 000	21,852	22,2388	-57	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	490 000	22,209	22,2388	-27	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	82 000	22,140	22,2388	-15	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	175 000	22,406	22,2388	54	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	164 000	22,386	22,2388	45	EUR	2023.08.31.
	2023.11.22.	464 000	22,231	22,2388	-7	EUR	2023.08.31.
NASDAQ 100 E-MINI Sep23 Vétel	2023.09.15.	6	15 457,708	15 538,5000	8 912	EUR	2023.08.31.
	2023.09.15.	15	15 142,370	15 538,5000	109 246	EUR	2023.08.31.
Összesen					-1 979	EUR	2023.08.31.
CZK/USD 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	220 000	22,973	23,0352	-25	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	353 000	22,085	23,0352	-623	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	907 000	22,078	23,0352	-1 612	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	164 000	22,191	23,0352	-256	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	148 000	22,118	23,0352	-252	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	80 000	22,290	23,0352	-110	EUR	2023.09.29.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2023.11.22.	201 000	22,148	23,0352	-330	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	145 000	21,879	23,0352	-314	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	136 000	21,803	23,0352	-315	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	226 000	21,258	23,0352	-775	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	178 000	21,683	23,0352	-455	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	192 000	21,800	23,0352	-446	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	352 000	21,648	23,0352	-925	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	115 000	21,759	23,0352	-277	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	77 000	21,852	23,0352	-171	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	200 000	22,225	23,0352	-299	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	490 000	22,209	23,0352	-747	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	202 000	22,250	23,0352	-292	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	192 000	22,221	23,0352	-289	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	82 000	22,140	23,0352	-136	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	138 000	22,143	23,0352	-228	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	191 000	22,135	23,0352	-319	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	67 000	22,068	23,0352	-120	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	242 000	22,388	23,0352	-287	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	175 000	22,406	23,0352	-201	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	164 000	22,386	23,0352	-195	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	464 000	22,231	23,0352	-689	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	312 000	22,787	23,0352	-139	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	169 000	22,872	23,0352	-50	EUR	2023.09.29.
	2023.11.22.	149 000	22,859	23,0352	-47	EUR	2023.09.29.
NASDAQ 100 E-MINI Dec23 Vétel	2023.12.15.	21	15 552,150	14 866,5000	-271 420	EUR	2023.09.29.
Összesen					-10 927	EUR	2023.09.29.
CZK/USD 23.11.22 Forward Vétel	2023.11.22.	385 000	23,467	23,0211	298	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	491 000	23,347	23,0211	279	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	475 000	23,166	23,0211	121	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	550 000	23,225	23,0211	197	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	77 000	21,852	23,0211	-168	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	220 000	22,973	23,0211	-19	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	183 000	23,158	23,0211	44	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	218 000	23,439	23,0211	158	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	353 000	22,085	23,0211	-610	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	907 000	22,078	23,0211	-1 578	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	164 000	22,191	23,0211	-250	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	148 000	22,118	23,0211	-246	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	80 000	22,290	23,0211	-107	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	201 000	22,148	23,0211	-323	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	145 000	21,879	23,0211	-308	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	136 000	21,803	23,0211	-310	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	226 000	21,258	23,0211	-764	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	178 000	21,683	23,0211	-448	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	192 000	21,800	23,0211	-438	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	352 000	21,648	23,0211	-910	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	115 000	21,759	23,0211	-272	EUR	2023.10.31.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Ügylet	Lejárat	Nyitott	Kötésár	Utolsó h.ár	Érték	Deviza	Nap
	2023.11.22.	200 000	22,225	23,0211	-292	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	490 000	22,209	23,0211	-730	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	202 000	22,250	23,0211	-285	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	192 000	22,221	23,0211	-282	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	82 000	22,140	23,0211	-133	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	138 000	22,143	23,0211	-223	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	191 000	22,135	23,0211	-312	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	67 000	22,068	23,0211	-118	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	242 000	22,388	23,0211	-279	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	175 000	22,406	23,0211	-196	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	164 000	22,386	23,0211	-190	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	464 000	22,231	23,0211	-672	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	312 000	22,787	23,0211	-131	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	169 000	22,872	23,0211	-45	EUR	2023.10.31.
	2023.11.22.	149 000	22,859	23,0211	-43	EUR	2023.10.31.
NASDAQ 100 E-MINI Dec23 Vétel	2023.12.15.	21	15 552,150	14 490,2500	-418 071	EUR	2023.10.31.
Összesen					-9 585	EUR	2023.10.31.
CZK/USD 24.05.06 Forward Vétel	2024.05.06.	108 000	23,192	22,4154	149	EUR	2023.11.30.
	2024.05.06.	232 000	23,020	22,4154	250	EUR	2023.11.30.
	2024.05.06.	408 000	22,785	22,4154	272	EUR	2023.11.30.
	2024.05.06.	834 000	22,627	22,4154	320	EUR	2023.11.30.
	2024.05.06.	1 031 000	22,596	22,4154	338	EUR	2023.11.30.
	2024.05.06.	548 000	22,582	22,4154	166	EUR	2023.11.30.
	2024.05.06.	7 571 000	22,600	22,4154	2 536	EUR	2023.11.30.
NASDAQ 100 E-MINI Dec23 Vétel	2023.12.15.	21	15 552,150	15 985,5000	166 598	EUR	2023.11.30.
	2023.12.15.	4	14 943,688	15 985,5000	76 289	EUR	2023.11.30.
Összesen					4 032	EUR	2023.11.30.
CZK/USD 24.05.06 Forward Vétel	2024.05.06.	108 000	23,192	22,4950	131	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	232 000	23,020	22,4950	214	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	408 000	22,785	22,4950	210	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	834 000	22,627	22,4950	196	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	1 031 000	22,596	22,4950	186	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	548 000	22,582	22,4950	85	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	7 571 000	22,600	22,4950	1 416	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	687 000	22,447	22,4950	-60	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	938 000	22,681	22,4950	311	EUR	2023.12.29.
	2024.05.06.	825 000	22,419	22,4950	-113	EUR	2023.12.29.
NASDAQ 100 E-MINI Mar24 Vétel	2024.03.15.	25	16 312,050	17 023,5000	321 954	EUR	2023.12.29.
Összesen					2 578	EUR	2023.12.29.

A táblázat az időszak utolsó forgalmazási napjára érvényes nettó eszközérték alapján készült.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

VIII. A befektetési alapkezelő működésében bekövetkezett változások, valamint a befektetési politika alakulására ható fontosabb tényezők

A Vienna Insurance Group (VIG) megvásárolta a holland Aegon magyarországi üzletágát, miután megkapta a magyar hatóságok jóváhagyását. A zárás két holland holding eladására vonatkozott (Aegon Hungary Holding B.V., Aegon Hungary Holding II B.V.), amelyek a magyar Aegon társaságok részvényeinek 100%-os tulajdonosai voltak. 2022. március 25-én VIG-csoport magyarországi üzletágában a Corvinus magyar állami holding 45 százalékos tulajdoni részesedést szerzett.

A tulajdonosváltással összhangban az AEGON Magyarország Befektetés Alapkezelő Zrt. 2023. május 15-én nevet váltott, VIG Befektetési Alapkezelő Magyarország Zrt-re, majd 2023. augusztus 1-el a közvetlen anyavállalata is megváltoztatta a nevét Alfa Vienna Insurance Group Biztosító Zrt-re.

2023. novemberében az anyavállaltunk két tulajdonosa – a Vienna Insurance Group AG (VIG) és a Corvinus Nemzetközi Befektetési Zrt.-n keresztül a Magyar Állam – megállapodást írtak alá, amelynek értelmében a VIG csoport 55 százalékról 90 százalékra növelte a tulajdoni arányát a magyar vállalatcsoportban – beleértve a VIG csoport összes magyarországi vállalatát – tovább erősítve ezzel operatív irányító szerepét. A tranzakció 2023. november 30-án zárult le. A tranzakcióval az állam által delegált tagok mandátumai is megszűntek.

A Felügyelő Bizottságban bekövetkezett változások a következők voltak 2023-ban, Dr. Berta Adrienn mandátuma 2023. április 14-el megszűnt, helyét Huray Kinga vett át 2023. május 25-től 2023. november 30-ig, tisztsége megszűnt. Mikesy Álmos a Felügyelő Bizottság elnöki mandátuma a tulajdonosi struktúra megváltozásával megszűnt 2023. november 30. napjával. Felügyelő Bizottság új elnöki pozícióját 2023. december 1-jétől Gerhard Lahner tölti be.

Az Alapkezelő Igazgatóságában bekövetkezett változások a következők voltak 2023-ban:

Kadocsa Péter, elnök-vezérigazgató – határozott időtartamra újraválasztva, 2023. október 15. – 2026. december 31.

Kocsis Bálint, adminisztrációs vezérigazgató-helyettes - határozott időtartamra újraválasztva, 2023. október 15. – 2026. december 31.

Loncsák András - határozott időtartamra újraválasztva, 2023. október 15. – 2026. december 31.

Kovács László Gábor – határozott időre megválasztva, 2023. március 20. - 2026. december 31.

Kovács Zsolt, az állam által delegált igazgatósági tag 2022. március 29-én indult mandátuma a tulajdonosi struktúra változásával, 2023. november 30. napján megszűnt.

Az Alap befektetési politikájába, jogszabályi változások miatt a következő módosítás került be: Az Alap eszközeinek legalább 80%-át külföldi eszközökbe fekteti.

Az alap célja, hogy a gazdasági ciklusokon túlnyúló, globális megatrendekből profitálni tudjon. Ilyen trendek lehetnek a demográfiai változások (öregedő társadalom, fejlődő piacok), a szűkös erőforrások következtében kialakuló hatékonyság növekedés (megújuló erőforrások, energia hatékonyság), az urbanizáció, vagy akár a technológiai újítások, innováció.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

IX. A befektetési alapkezelő által kifizetett javadalmazás

a)- b) a javadalmazás teljes összege, az alkalmazottak számára kifizetett rögzített és változó javadalmazás szerinti, valamint munkavállalói kategóriánkénti bontásban, a kedvezményezettek számának megjelölésével

	Javadalmazás teljes összege	A teljes javadalmazásból az ABA kockázati profiljára lényeges hatást gyakorló személyek (ideértve ügyvezetők) javadalmazása
Létszámadatok (fő)	53	19
Rögzített	481 997 489	380 882 575
Változó	57 744 082	118 927 064
Nyereségrészesedés	0	0

c) javadalmazások és juttatások kiszámításának módja

A bónusz rendszer az Igazgatóság tagjai, a Kockázatkezelési vezető, a Compliance vezető, a Portfólió menedzserek (kivéve junior vagyongazdálkodók) és elemzők, az Értékesítési terület vezetői és szenior kollégái, a Befektetési alap kiválasztási és teljesítménymérési üzletág vezetője, valamint a Back office terület csoportvezetője számára személyre szabott feltételek szerint kívánja díjazni a kiváló teljesítményeket. A fenti területeken dolgozó Munkavállalók besorolása alapján a maximális kifizethető bónusz az éves jövedelem 45 és 100 százaléka között mozoghat.

Az egyéni célok meghatározása a közvetlen vezető, míg jóváhagyása az Elnök-vezérigazgató feladata, amit az MRT (lényeges kockázatot vállaló) munkavállalók esetén a Kockázatkezelési vezető is ellenőriz. Az Igazgatósági tagok és a Kockázatkezelési vezető feladatkiírását a Javadalmazási Bizottság hagyja jóvá. A célok teljesülésének megítélése, ellenőrzése és jóváhagyása a fentiekkel összhangban történik.

A bónuszként kifizethető összegek meghatározásakor az egyéni célok elérése mellett további kontrollt jelent a tulajdonos célcsoport javadalmazási bizottsága által meghatározott feltételrendszer alapján kiszámított és általuk jóváhagyott bónusz keret mennyisége.

d) javadalmazási politika felülvizsgálatának eredménye

A belső ellenőrzés a Javadalmazási politika végrehajtásának legutóbbi éves felülvizsgálata mindössze egy alacsony súlyú megállapítást tett. Az ellenőri jelentésről az Alapkezelő Felügyelő Bizottságát is tájékoztatták.

e) javadalmazási politika érdemi változásai

2023. évtől a Javadalmazási bizottság dönt az Alapkezelő által alkalmazott javadalmazási és bónusz konstrukciókról, azok kifizetéséről. Támogatást és útmutatást ad a javadalmazási politika kialakításában, működtetésében és nyomon követésében.

Az MRT (lényeges kockázatot vállaló) munkavállalók halasztott bónusz kifizetése esetén küszöbérték került bevezetésre. Amennyiben a munkavállaló tényleges változó javadalmazása eléri a küszöbértéket, úgy a 3 évre vonatkozó halasztási időszakban a halasztott rész az első évben 14 %, majd a következő években 13-13 %.

Amennyiben a munkavállaló tényleges változó javadalmazása nem éri el a küszöbértéket, úgy a teljes változó javadalmazás készpénzben kerül kifizetésre.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

X. Az ABAK – ide nem értve a 2. § (2) bekezdés szerinti ABAK-ot – által kezelt minden uniós ABA és minden, általa az EGT-államokban forgalmazott ABA tekintetében

a) az ABA olyan eszközeinek aránya, amelyekre nem likvid jellegüknél fogva különleges szabályok vonatkoznak;

Az Alapban az Alapkezelő Likviditási politikájában definiált nem likvid eszköz piaci értéke 0, így aránya 0%.

b) az ABA likviditáskezelésével kapcsolatos minden, az adott időszakban kötött új megállapodás;

Az Alapkezelő a tárgyidőszakban nem kötött új megállapodást az Alap likviditáskezelésével kapcsolatban.

c) az ABA aktuális kockázati profilja és az ABAK által e kockázatok kezelése érdekében alkalmazott kockázatkezelési rendszerek.

Az Alap alapdevizában denominált „A” sorozata az alábbi befektetői profillal rendelkezik:

Alap neve	Alap alapdevizája	Javasolt minimális befektetési időtáv (A sorozat)	Kockázati besorolás (A sorozat)
VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap	EUR	6 év	5

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.

Az alap célja, hogy a gazdasági ciklusokon túlnyúló, globális megatrendekből profitálni tudjon. Ilyen trendek lehetnek a demográfiai változások (öregedő társadalom, fejlődő piacok), a szűkös erőforrások következtében kialakuló hatékonyság növekedés (megújuló erőforrások, energia hatékonyság), az urbanizáció, vagy akár a technológiai újítások, innováció. A célok megvalósulását az alap alapvetően részvény-típusú eszközökkel kívánja elérni, elsősorban tőzsdén forgalmazott ETF-eken, részvényeken, illetve nyíltvégű, nyilvános befektetési alapokon keresztül. A megatrendek olyan hosszú távú változások, melyek tartósan befolyásolják társadalmi, gazdasági környezetünket. Az alap olyan vállalatok részvényeinek profitorientált befektetéséből kíván részesedni, melyek ezen folyamatok nyertesei lehetnek. A megatrendek a normál gazdasági ciklusokon túlnyúló, általában globális, az egész világot érintő hosszú távú folyamatok. Ebből kifolyólag az alap földrajzi specifikációval nem rendelkezik. Mivel az alap hosszú távú növekedésből kíván profitálni, illetve jelentős részvénytőzsi kitérőséggel rendelkezik, az alapot hosszú távon befektetni kívánó, kockázatvállaló befektetőknek ajánljuk. Az Alap eszközeit euróban tartja nyilván. Az Alap csak olyan befektetési formákba fektet, ahol a költséghányad 2,5% alatt marad, de mindig törekszik rá, hogy a mögöttes kollektív befektetési instrumentumok átlagos díjterhelése ne haladja meg az 1%-ot. Az alap földrajzi specifikációval, így jellemző devizaösszetétellel sem rendelkezik. Az Alap céldevizája ezért megegyezik a referenciaindex elszámolási devizájával (USD). Az Alap stratégiájából adódóan számos devizában denominált eszközbe is fektethet. Az Alap a devizakockázatok egy részét, vagy egészét is fedezheti határidős devizapozíciókkal a céldevizával, azaz a benchmark elszámolási devizájával (USD) szemben. A vagyonkezelő diszkrecionális jogköre, hogy a piaci folyamatok függvényében a céldevizától eltérő devizában denominált pozíciók devizakockázatát fedezeti ügyletek kötésével csökkenteni kívánja-e. Emellett az Alap portfóliójának hatékony kialakítása céljából határidős részvény és index ügyletek alkalmazása is megengedett.

VIG MegaTrend Részvény Befektetési Alap

Az Alapkezelő a kockázatkezelési feladatok ellátására külön szervezeti részleget hoz létre, melynek működéséért a kockázatkezelési vezető felelős. A kockázatkezelési egység célja, hogy olyan kockázatkezelési gyakorlatot alakítson ki, amely alkalmas az Alap kockázatainak azonosítására, mérésére, folyamatos nyomon követésére és kezelésére.

Az alkalmazott eljárások és szabályok biztosítják, hogy a befektetők tudomására hozott kockázati profil összhangban legyen az Alap kezelési szabályzatában meghatározott kockázati korlátokkal. A kockázatkezelési egység a kockázatkezelési folyamat részeként limitrendszert működtet, melyben külön alrendszerekben figyeli az egyes tranzakciók megkötésére, az egyes partnerek felé irányuló kitettségre vonatkozó törvényi, szerződéses és belső limiteket, valamint azon befektetési korlátokat, melyeket az Alapkezelő az Alap kezelési szabályzatában felállított és befektetői irányába kommunikált.

Az Alapkezelő az Alap vonatkozásában likviditáskezelési rendszert alkalmaz, hogy nyomon követhesse az Alap likviditási kockázatát, valamint, hogy az Alap befektetéseinek likviditási profilja megfeleljen az Alap kötelezettségeinek.

XI. Tőkeáttétel alkalmazása

Az Alap tőkeáttételt csak a törvényben megengedett korlátokon belül vehet fel: A befektetési alap teljes nettósított kockázati kitettsége nem haladhatja meg a befektetési alap nettó eszközértékének a kétszeresét, azaz az Alap felvehető tőkeáttétel maximális értéke 2.

Az Alap a tárgyidőszakban hatékony portfólió kialakítás céljából kötött származékos ügyleteket. Az Alap egyes sorozatainak az alapdevizával szembeni devizakockázatának csökkentése céljából is kötött fedezeti ügyleteket. Az Alap teljes nettósított kockázati kitettsége 2023.12.29-én a következő: 1,13.

XII. Eredménykimutatás

	Előző év (eFt)	Tárgyév (eFt)
I. Pénzügyi műveletek bevételei	7 974 090	2 332 980
II. Pénzügyi műveletek ráfordításai	5 439 992	3 723 098
III. Egyéb bevételek	936	765
IV. Működési költségek	444 734	368 064
V. Egyéb ráfordítások	14 247	13 340
VI. Fizetett, fizetendő hozamok	0	0
Tárgyévi eredmény (I.-II.+III.-IV.-V.-VI.)	2 076 053	-1 770 757